

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Suur-Aia 59

registrikood: 80111050

tänavanimi: Suur-Aia 59

maja number:

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72719

telefon: +372 58228558, +372 3838127

e-posti aadress: kusuuraia59@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 12 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 13 Annetused ja toetused	13
Lisa 14 Tulu ettevõtlusest	14
Lisa 15 Muud tulud	14
Lisa 16 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15
Lisa 20 Kommunaalmaksete vahendus	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Mittetulundusühing Korteriühistu (edaspidi KÜ) Suur-Aia 59 asutati 29. aprillil 1999. aastal. KÜ Suur-Aia 59 tegevuse eesmärk on teenuste osutamine oma liikmetele, Paide linnas asuva 115-korteriga elamu ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning kütte ja vee vahendamine.

2015. aastal jätkati eelnevalt alustatud kanalisatsiooni püstakute vahetamist. Soojussõlmes vahetati ära pump ja vahetati välja 8. trepikoja välisuks. Teostati plaaniline elektri kontrollmõõdistamine, mida tuleb teha iga 5a tagant.

2016. aastal on planeeritud mitu suuremahulist tööd. Neist suurim on trepikodade remont. Trepikodade remondi käigus on plaanis välja vahetada ka trepikodade siseuksed. Jätkatakse avariiliste kanalisatsioonipüstakute uuendamisega ja põõningul lõigatakse ventilatsiooni korstnatele puhastusavad ning paigaldatakse ette luugid.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmetele ei ole nende ametist lahkumisel või tagasikutsumisel tasusid ega soodustusi ette nähtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 708	37 962	2
Nõuded ja ettemaksed	19 383	19 016	3
Varud	108	134	5
Kokku käibevara	69 199	57 112	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	103 801	110 426	3
Kokku põhivara	103 801	110 426	
Kokku varad	173 000	167 538	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 623	6 481	8
Võlad ja ettemaksed	9 722	11 190	9
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	35 787	25 157	
Kokku lühiajalised kohustused	52 132	42 828	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	103 801	110 426	
Kokku pikaajalised kohustused	103 801	110 426	
Kokku kohustused	155 933	153 254	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 369	2 369	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 915	12 536	
Aruandeaasta tulem	2 783	-621	
Kokku netovara	17 067	14 284	
Kokku kohustused ja netovara	173 000	167 538	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 765	34 106	12
Annetused ja toetused	3 623	121 173	13
Tulu ettevõtlusest	197	198	14
Muud tulud	256	254	15
Kokku tulud	33 841	155 731	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 850	-129 768	16
Mitmesugused tegevuskulud	-11 888	-15 057	17
Tööjõukulud	-9 702	-9 960	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-82	
Kokku kulud	-27 440	-154 867	
Põhitegevuse tulem	6 401	864	
Intressikulud	-3 624	-1 487	
Muud finantstulud ja -kulud	6	2	
Aruandeaasta tulem	2 783	-621	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	112 598	102 317	
Laekunud annetused ja toetused	2 306	397	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	198	197	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-86 524	-206 778	
Väljamaksed töötajatele	-6 731	-6 345	
Laekunud intressid	6	2	
Muud rahavood põhitegevusest	0	-3 351	
Kokku rahavood põhitegevusest	21 853	-113 561	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	119 686	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 483	-2 779	
Makstud intressid	-3 624	-1 487	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 107	115 420	
Kokku rahavood	11 746	1 859	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 962	36 103	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 746	1 859	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 708	37 962	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 369	12 536	14 905
Aruandeaasta tulem		-621	-621
31.12.2014	2 369	11 915	14 284
Aruandeaasta tulem		2 783	2 783
31.12.2015	2 369	14 698	17 067

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Suur-Aia 59 aruandeperiood on 01. jaanuar kuni 31. detsember. 2015.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamistavast. Aruanne on koostatud eurodes. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Bilansis kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2.

Tulemiaruanne on koostatud lähtudes RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Rahavoogude aruanne on esitatud otsemeetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha jääki kassas ja arvelduskontode jääke pangas. Arvelduskontode raamatupidamislik jääk võrdub pangaväljavõtetele kajastatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõete puhul on võrdne nende nominaalväärtustega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid ja lootusetuid võlgnevusi sellel bilansikirjel kajastatud ei ole.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks üldjuhul on ostuarvel olev ühiku hind. Varude kuludesse kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse otsemeetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mille soetusmaksumus on üldjuhul suurem kui 300 (kolmsada) € ja mille kasutusiga on pikem kui üks aasta. Väheolulise väärtusega vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ei võeta põhivarana arvele, vaid kantakse kulusse.

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooniarvestuse meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2-5

Annetused ja toetused

Valitsuspoolse abi kajastamisel on lähtutud RTJ 12 toodud brutomeetodist.

Tulud

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna. Neid kajastatakse bilansis vastavalt kohustuste ja nõuetele. Kommunaalmaksetest on tulude ja kulude aruandes korteriomaniike poolt antud näitade ja maja üldnäidu erinevustest tekkinud kulu või tulu.

Kulud

Kommunaalmakseid 2015.a tulemiaruanne kirjetel ei kajastata. Need on lahti kirjutatud eraldi lisas. Mitmesugused tegevuskulud on tehtud mittesihotstarbelise tulu - hooldustasu arvel. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, mille eest intress tasumisele kuulub.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatus ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	49 708	37 962
Kokku raha	49 708	37 962

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 203	12 203		
Ostjatelt laekumata arved	12 203	12 203		
Muud nõuded	110 425	6 624	36 714	67 087
Laenunõuded	110 425	6 624	36 714	67 087
Intressitoetus	556	556		
Kokku nõuded ja ettemaksed	123 184	19 383	36 714	67 087

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 946	11 946		
Ostjatelt laekumata arved	11 946	11 946		
Muud nõuded	116 907	6 481	35 702	74 724
Laenunõuded	116 907	6 481	35 702	74 724
Intressitoetus	589	589		
Kokku nõuded ja ettemaksed	129 442	19 016	35 702	74 724

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	12 203	11 946
Nõuded elanike vastu	12 057	11 800
Nõuded muude ostjate vastu	146	146
Kokku nõuded ostjate vastu	12 203	11 946

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	108	134
Vanniuks	59	59
Fonotelefonid	49	75
Kokku varud	108	134

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		101		174
Sotsiaalmaks		389		589
Kohustuslik kogumispension		16		30
Töötuskindlustusmaksed		22		40
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		528		833

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	492	492	492
Akumuleeritud kulum	-410	-410	-410
Jääkmaksumus	82	82	82
Amortisatsioonikulu	-82	-82	-82
31.12.2014			
Soetusmaksumus	492	492	492
Akumuleeritud kulum	-492	-492	-492
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	492	492	492
Akumuleeritud kulum	-492	-492	-492
Jääkmaksumus	0	0	0

Põhivarana on arvele võetud sülearvuti.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Renoveerimislaen	110 424	6 623	36 714	67 087
Pikaajalised laenud kokku	110 424	6 623	36 714	67 087
Laenukohustused kokku	110 424	6 623	36 714	67 087

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Renoveerimislaen	116 907	6 481	35 702	74 724
Pikaajalised laenud kokku	116 907	6 481	35 702	74 724
Laenukohustused kokku	116 907	6 481	35 702	74 724

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 400	8 400
Võlad töövõtjatele	794	794
Maksuvõlad	528	528
Kokku võlad ja ettemaksed	9 722	9 722

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 063	9 063
Võlad töövõtjatele	1 294	1 294
Maksuvõlad	833	833
Kokku võlad ja ettemaksed	11 190	11 190

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	504	786
Puhkusetasude kohustus	290	508
Kokku võlad töövõtjatele	794	1 294

Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	21 606	11 645	-9 079	24 172
Laenu vahendamine	0	5 251	-4 266	985
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 606	16 896	-13 345	25 157
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 606	16 896	-13 345	25 157
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	24 172	12 644	-4 288	32 528
Laenu vahendamine	985	12 380	-10 106	3 259
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 157	25 024	-14 394	35 787
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	25 157	25 024	-14 394	35 787

Lisa 12 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	24 024	24 024
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 288	9 079
Muud vahendused	1 453	1 003
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 765	34 106

Lisa 13 Annetused ja toetused (eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	119 686
Intressitoetus	3 623	1 487
Kokku annetused ja toetused	3 623	121 173

Lisa 14 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Elektri vahendamine	197	198
Kokku tulu ettevõtlusest	197	198

Lisa 15 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	256	254
Kokku muud tulud	256	254

Muud tulud koosnevad koreriomanikele esitatud viivisnõuetest.

Lisa 16 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	-4 288	-9 079
Muud vahendatavad kulud	-1 562	-1 002
Otsaseinte soojustus	0	-119 687
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 850	-129 768

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	-1 175	-1 438
Elektrienergia	-1 175	-1 438
Mitmesugused bürookulud	-344	-181
Koolituskulud	-219	-159
Raamatupidamisteenused	-2 908	-2 908
Prügiveokulud(konteiner,rent,tühjendamine)	-1 665	-1 817
Ostetud teenused (soojussõlme hooldus, lumetõrje tööd)	-184	-184
Remondi- ja hooldusmaterjalid ning remonttööd	-1 967	-2 783
Kulud soojuste ja vee vahendamise (vee vahed)	-1 019	-1 524
Elektripaigalduse käit	-441	-441
Trepikodade koristamine	0	-2 189
EKÜL liikmemaks	-386	-386
Muud	-1 580	-1 047
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 888	-15 057

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-7 194	-7 336
Sotsiaalmaksud	-2 508	-2 624
Kokku tööjõukulud	-9 702	-9 960
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 19 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	111	111
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Ettevõtte ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 20 Kommunaalmaksete vahendus

(eurodes)

2015

Teenuse liik		Saadud arved	Esitatud arved	Vahe
Soojus (vee soojendamine, küte)		48443	48443	0
Vesi		15126	14107	-1019
Koristus		2350	2350	0
				0
Kokku:		65919	64900	-1019

2014

Saadud arved	Esitatud arved	Vahe
50295	50296	1
14014	12489	-1525
0	0	0
		0
64309	62785	-1524

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2016

Korteriühistu Suur-Aia 59 (registrikood: 80111050) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE TAPPO	Juhatuse liige	31.05.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3838127
Mobiiltelefon	+372 58228558
E-posti aadress	kusuuraia59@gmail.com