

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Kunda Mäe 14

registrikood: 80121864

tänavatänu nimi, Mäe 14-15

maja ja korteri number:

linn: Kunda linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44106

e-posti aadress: mae14ky@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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	15
Lisa 11 Muud tulud	15
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Muud kulud	16
Lisa 16 Intressikulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Lisa 18 Liikmetele vahendatud teenused	17
Lisa 19 Majandustegevuse aastakava	18
Aruande allkirjad	20

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Korteriühistul Kunda Mäe 14 on 60 liiget, kellest 59 füüsilised isikud ja 1 juriidiline isik.

Hooldus- ja parendustööd 2015. aastal

Peatrassist majja tuleva veetoru väljavahetamine ning välisuste lukkude ja ukseulgurite hooldus, elektritööd trepikojas, ning mitmesugused hooldustööd, tööde kogukulu oli 2463 eurot.

Kokku moodustasid hooldus- ja remondikulud 2015. aastal 2463 eurot, 2014. aastal 953 eurot.

Teostamata jäid soojussõlme automaatika väljavahetamine uue vastu ning soojussõlme hooldus. Enne järgmist kütteperioodi küttesüsteemi läbipesu teostamine. Maja taga oleva sissesõidutee korda tegemine. Maja taga olevate sissekäikude trepid korda teha. Tööde teostamiseks on vajalik täiendav finantseering.

Liikmetele vahendatud teenused

Korteriühistu poolt vahendati liikmetele alljärgnevat teenuseid:

1. soojusenergiaga varustatus;
2. vee- ja kanalisatsiooniga varustatus;
3. jäätmekäitlus.

Liikmetele vahendatud teenustest saadi 2015.aastal netokulu summas 938 eurot, (2014.aastal 264 eurot), mis moodustab hoone vee tarbimise ning liikmete poolt esitatud vee tarbimise kulu vahest.

Liikmetele vahendatud teenuste kulu on avaldatud majandusaasta aruande lisana.

Energiakulu

Korteriühistu poolt on liikmetele eraldi nõuet esitamata ehk tasutud korteriühistu majanduskulude hüvitisest (nn.hooldus- ja haldustasust) elektrienergia kulu kogusummas 667 eurot (2014.aasta 668 eurot). Elektrienergia kulu hüvitisena on ühistu liikmetele kommunikatsiooni teenuseid pakkuvalt äriühingult saadud 433 eurot.

Hoone energiatarbimine on võrdluses eelnenud aastaga jäänud samaks soojusenergia tarbimise osas. Elektrienergia tarbimise osas on hoone tarbimine natukene langenud:

1. soojusenergia tarbimine 2015.aastal 438 MWh ning 2014.aastal 442 (muutus -0,90%)
2. elektrienergia tarbimine (s.o.ühiskasutatavate ruumide ning hoone välisuste valgustus) 2015.aastal 5308 kWh, millest korteriühistule hüvitatud kulu 3167 kWh tarbimise eest ning 2014.aastal 5513 kWh (korteriühistule hüvitatud kulu 2431 kWh tarbimise eest) (muutus -3,72 %).

Energiakulu on avaldatud majandusaasta aruande lisana.

Korteriühistu nõuded liikmete vastu

Korteriühistu liikmete maksekäitumine on jätkuvalt üldhinnanguna hea.

2015.aastal sarnaselt 2014.aastaga kohtumenetlusi korteriühistu liikmete vastu ei alustatud.

Planeeritud tegevused 2016.aastal

Soojussõlme automaatika väljavahetamine uue vastu ning soojussõlme hooldus. Enne järgmist kütteperioodi küttesüsteemi läbipesu teostamine.

Maja taga oleva sissesõidutee korda tegemine.

Maja ees olevate treppide remont.

Maja ees puude hoolduslõikus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	4 242	4 986
Nõuded ja ettemaksed	15 689	16 315
Kokku käibevara	19 931	21 301
Põhivara		
Materiaalne põhivara	20 209	23 775
Kokku põhivara	20 209	23 775
Kokku varad	40 140	45 076
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 896	3 666
Võlad ja ettemaksed	7 363	7 935
Kokku lühiajalised kohustused	11 259	11 601
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	21 784	25 680
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 011	3 011
Kokku pikaajalised kohustused	24 795	28 691
Kokku kohustused	36 054	40 292
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	839	839
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 945	199
Aruandeaasta tulem	-698	3 746
Kokku netovara	4 086	4 784
Kokku kohustused ja netovara	40 140	45 076

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	21 716	16 216
Muud tulud	433	302
Kokku tulud	22 149	16 518
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 463	-953
Mitmesugused tegevuskulud	-10 798	-2 168
Tööjõukulud	-5 431	-5 335
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 566	-3 567
Kokku kulud	-22 258	-12 023
Põhitegevuse tulem	-109	4 495
Intressikulud	-589	-749
Aruandeaasta tulem	-698	3 746

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	69 786	61 291
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-60 844	-51 412
Väljamaksed töötajatele	-5 431	-5 178
Kokku rahavood põhitegevusest	3 511	4 701
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 666	-3 446
Makstud intressid	-589	-749
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 255	-4 195
Kokku rahavood	-744	506
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 986	4 480
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-744	506
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 242	4 986

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	839	199	1 038
Aruandeaasta tulem		3 746	3 746
31.12.2014	839	3 945	4 784
Aruandeaasta tulem		-698	-698
31.12.2015	839	3 247	4 086

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kunda Mäe 14 raamatupidamise aastaaruanne, mis kajastab aruandeperioodi 01.01.2015-31.12.2015, võrdlusperioodiga 01.01.2014-31.12.2014, on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, lähtudes Raamatupidamise seaduse §-s 16 sätestatud alusprintsipidest ning Raamatupidamise Toimkonna juhenditest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides põhimõtet, mille kohaselt raamatupidamise aruanne annab õige ja õiglase ülevaate raamatupidamiskohustuslase finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest.

Aruandev ühing lähtub üldreeglina soetusmaksumuse printsiibist. Erisused üldisest arvestuspõhimõttest, kui neid on rakendatud, on esitatud käesolevas raamatupidamise aastaaruande lisas "Arvestuspõhimõtted".

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Summad on esitatud täiseurodes (sentides olevaid saldosisid esitamata), misjuures 50 senti ja rohkem on ümardatud täiseuroks ülespoole, vähem kui 50 senti on ümardatud täiseuroks allapoole.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2013 alanud majandusaastast rakendatakse varade sihtfinantseerimisele netomeetodit, st. sihtfinantseerimise abil soetatud vara kajastatakse tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa. Seni kajastati varade sihtfinantseerimist brutomeetodit rakendades, st. soetatud vara võeti bilansis arvele tema õiglases väärtuses ning sihtotstarbeline toetus vara soetuseks kajastati bilansis kohustusena tulevaste perioodide tuluna sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeriti kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul. Tulu kajastamisel lähtuti samast proportsioonist, millele vastas sihtfinantseeringu (toetuse) summa suhe soetatud vara maksumusse.

Arvestuspõhimõtte muutuse aluseks on muudatus Raamatupidamise Toimkonna Juhendis nr 12 "Valitsusepoolne abi", mille p.18 kohaselt rakendatakse muudatusi alates 01.01.2013 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta. Arvestuspõhimõtte muutust ei rakendata tagasiulatavalt lähtudes RTJ nr 1 "Aastaaruande koostamise üldpõhimõtted" p. 70 (a) ja RTJ nr 12 p 19.

Arvestuspõhimõtte muutusega kaasnesid aruandeperioodil 01.01.2013-31.12.2013 alljärgnevad muutused bilansi saldodes:

- 1) vähenes bilansipäeval 31.12.2012 kajastatud põhivara soetusmaksumus summas 11842 eurot (kajastatud aruande Lisas nr 6 "Materiaalne põhivara" kirjel "Muud muutused";
- 2) vähenes bilansipäeval 31.12.2012 kajastatud põhivara akumulieeritud kulum summas 4640 eurot;
- 2) vähenes bilansipäeval 31.12.2012 bilansikirjetel "Sihtotstarbelised tasud annetused, toetused" kajastatud kohustus kokku summas 7202 eurot, millest 831 eurot on kajastatud lühiajalise- ja 6371 eurot pikaajalise kohustusena.

Kokku vähenesid varad 7202 eurot ning kohustused vähenesid 7202 eurot.
Arvestuspõhimõtte muutuse mõju netovarale puudub.

Raha

Rahana kajastatakse käesolevas aruandes sularaha jääki kassas ning raha jääki arvelduskontodel.

Bilansipäevadel 31.12.2015 ning 31.12.2014 olid kassa ning arvelduskonto jäägid valuutas euro, välisvaluutas saldod puudusid. Muud raha ekvivalentidena kajastatavad finantsvarad aruandval ühingul kajastatud bilansipäevadel puudusid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised (aruandeperioodi eest tekkepõhiselt arvestatud, nõue esitatud järgneval aruandeperioodil) ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid, ettemaksed) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse tulemiaruanDES kuluna.

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse kas lühi- või pikaajalistena. Lühiajalistena kajastatakse kõiki nõudeid ja ettemakseid, mis eeldatavasti realiseeritakse ühingu tavapärase tegevustsükli käigus, isegi juhul, kui see on pikem kui 12 kuud, näiteks nõuded ostjate vastu.

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 2.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseering (kajastamine netosetusmaksumuses), millest omakorda on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne põhivara kantakse kulusse (amortiseeritakse) vara kasuliku eluea jooksul.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortiseeritava materiaalse põhivara lõppväärtuseks loetakse null.

Soetatud vara kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna Juhendile nr 5.

Materiaalse põhivarana on kajastatud 2007.aastal teostatud ehitise suuremahulised renoveerimiskulud, mis on olulisel määral sihtfinantseeritud krediitdinasutusest saadud laenuga. Parenduste kajastamisel põhivarana lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna juhendist nr 5 p. 31-32.

Hinnanguliselt vastab tehtud parenduste kasulik eluiga laenu tagasimakse perioodile, s.o. 14 kalendriaastat, millest tulenevalt on laenu tagasimakse ning laenuga sihtfinantseeritud varade amortisatsiooniperiood (kuludesse kandmise periood) arvatud võrdseks.

Pangalaenule täiendava sihtfinantseeringu kajastamisel - mille moodustavad liikmetelt eelnenud aruandeperioodidel kogutud summad ning kohaliku omavalitsuse eelarvest saadud toetus - lähtuti kuni 31.12.2012 brutomeetodist, st. soetatud varale (parendused) vastav sihtfinantseering kajastati bilansis parenduste soetusel kohustusena tulevaste perioodide tuluna sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeriti kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara (olulised parendused) järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Alates 01.01.2013 rakendatakse varade sihtfinantseerimisele netomeetodit, st. sihtfinantseerimise abil soetatud vara kajastatakse tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Vara sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 12 "Valitsusepoolne abi".

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvesse tekkepõhiselt, st. kajastatakse kuluna ning sellele vastava kohustusena tegelikul kulule vastavas aruandeperioodis.

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustusi kajastatakse lühi- ja pikaajaliste kohustustena.

Lühiajaliste kohustustena kajastatakse:

- (a) kohustusi, mis eeldatavasti arveldatakse ühingu tavapärase tegevustsükli jooksul (näiteks võlad tarnijatele);
- (b) kohustusi, mida hoitakse eelkõige kauplemiseesmärgil;
- (c) kohustusi, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast (näiteks lühiajalised laenud).

Kõiki muid kohustusi kajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelised annetused ja toetused

Vara soetuseks saadud sihtotstarbeliste toetuste kajastamisel lähtub aruandev ühing netomeetodist, st. sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netosetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse sihtotstarbelised annetused ja toetused (sh mitterahalised annetused ja toetused) lähtudes Raamatupidamise Toimkonna Juhendis nr 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest, s.o kajastatakse tuluna siis kui annetus/toetus muutub sissenõutavaks ja annetuse/toetusega kaasnevad tingimused on täidetud.

Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused

Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

Annetuste ja toetuste kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused", vara sihtfinantseerimisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 12 "Valitsusepoolne abi".

Tulud

Aruandva ühingu tuludeks on üldreeglina liikmetelt kogutavad majandamiskulude hüvitised, millest hüvitatakse korteriühistu igapäevase majandamise kulud, samuti tasutakse ehitise parenduseks võetud sihtotstarbelise laenu tagasimaksed ning laenuga seotud intressid.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Korteriühistu poolt oma liikmetele vahendatavad teenused soojusenergia, vee- ja kanalisatsiooni ning jäätmekäitlusega varustamiseks, kajastatakse tulemiaruanDES üksnes vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokuluna.

Liikmetelt kogutavad tasud tulevaste perioodide kulude katteks, eelkõige tulevaste perioodide remondikulude katteks, kajastatakse taoliste kulude kandmise kohustusena tulevaste perioodide tuluna bilansikirjel "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Tulu kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 10.

Kulud

Kulud jagatakse:

- 1) põhitegevuse otsesteks kuludeks - so. korteriühistu ühise majandamise otsesteks kuludeks (hoone ja territooriumi hooldus- ja remondikulud);
- 2) muudeks tegevuskuludeks (mitmesugused ühingu igapäevase tegevuse tagamiseks tehtavad kulud ning netokulud teenuste vahendamisest liikmetele);
- 3) tööjõukuludeks;
- 4) põhivara kulumiks - so. olulise tähtsusega renoveerimiskulude amortiseerimine (kuludesse kandmine) parendatud varaobjektide kasuliku eluea jooksul;
- 5) muudeks kuludeks - s.o. muud ebakorrapäraselt tekkivad kulud, sh trahvid, viivised, riigilõivud, jms.
- 6) finantskuludeks - laenulepinguga kaasnev intressikulu.

Kulude kajastamisel lähtutakse tegelikust kuluga seotud aruandeperioodist (tekkepõhisus). Kulu, mis kuulub ühte aruandeperioodi, kuid mille eest tarnijad esitavad nõuded aruandvale ühingule järgneval aruandeperioodil, kajastatakse bilansipäeval tekkepõhiselt kuluna ning sellele vastava kohustusena (viitvõlad).

Seotud osapooled

Isikuid loetakse seotuks, kui ühel isikul, või temaga seotud isikutel, on valitsev või oluline mõju teise isiku tehtavatele finants- ja tegevusotsustele.

Mittetulundusühing Korteriühistu Kunda Mäe 14 aruandluses loetakse seotud osapoolteks:

- 1) liikmeid ning nendega seotud juriidilisi isikuid, kui nad vastavad seotud isikute kriteeriumile - näiteks teenuste osutamisel korteriühistule summas, mis mõjutab oluliselt korteriühistu kulusid. Liikmete valitseva või olulise mõju määratlemisel on aluseks liikmele vastava korteriomandite summa osakaal korteriomandite kogumahust;
- 2) juhatase liikmeid ning nendega seotud juriidilisi isikuid alapunktis 1 nimetatud tähenduses;
- 3) alapunktides 1)-2) kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid juriidilisi isikuid alapunktis 1 nimetatud tähenduses.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 632	7 632
Ostjatelt laekumata arved	8 855	8 855
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 223	-1 223
Muud nõuded	8 057	8 057
Viitlaekumised	8 057	8 057
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 689	15 689
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 570	6 570
Ostjatelt laekumata arved	7 793	7 793
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 223	-1 223
Muud nõuded	9 414	9 414
Viitlaekumised	9 414	9 414
Ettemaksed	331	331
Tulevaste perioodide kulud	331	331
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 315	16 315

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	8 855	7 793
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 223	-1 223
Kokku nõuded ostjate vastu	7 632	6 570
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-1 223	-1 223
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-1 223	-1 223

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	66	75
Sotsiaalmaks	112	122
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	8	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	189	211

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	8 057	8 057
Aruandeperioodi majandamiskulude hüvitis	1 802	1 802
Aruandeperioodil liikmetele vahendatud teenuste nõuded	6 186	6 186
Aruandeperioodil liikmetele vahendatud kaupade ja teenuste nõuded	69	69
Kokku muud nõuded	8 057	8 057
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	9 414	9 414
Aruandeperioodi majandamiskulude hüvitis	1 838	1 838
Aruandeperioodil liikmetele vahendatud teenuste nõuded	7 507	7 507
Aruandeperioodil liikmetele vahendatud kaupade ja teenuste nõuded	69	69
Kokku muud nõuded	9 414	9 414

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	50 820	50 820
Akumuleeritud kulum	-23 478	-23 478
Jääkmaksumus	27 342	27 342
Amortisatsioonikulu	-3 567	-3 567
31.12.2014		
Soetusmaksumus	50 820	50 820
Akumuleeritud kulum	-27 045	-27 045
Jääkmaksumus	23 775	23 775
Amortisatsioonikulu	-3 566	-3 566
31.12.2015		
Soetusmaksumus	50 820	50 820
Akumuleeritud kulum	-30 611	-30 611
Jääkmaksumus	20 209	20 209

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	25 680	3 896	21 784		2,00%	EUR	07.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	25 680	3 896	21 784				
Laenukohustused kokku	25 680	3 896	21 784				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	29 346	3 666	22 157	3 523	2,00%	EUR	07.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	29 346	3 666	22 157	3 523			
Laenukohustused kokku	29 346	3 666	22 157	3 523			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 133	7 133
Maksuvõlad	189	189
Saadud ettemaksed	41	41
Kokku võlad ja ettemaksed	7 363	7 363

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 659	7 659
Maksuvõlad	211	211
Saadud ettemaksed	65	65
Kokku võlad ja ettemaksed	7 935	7 935

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tasud tulevaste perioodide tuludeks	3 011	0	0	0	3 011
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 011				3 011
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 011				3 011
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tasud tulevaste perioodide tuludeks	3 011	0	0	0	3 011
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 011				3 011
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 011				3 011

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Majandamiskulude hüvitis	21 716	16 216
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 716	16 216

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Vahendatud elektrienergia kulu hüvitis	412	302
Mitmesuguste vahendatud kulude hüvitised	21	0
Kokku muud tulud	433	302

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	1 709	928
Hooldustööd	754	25
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 463	953

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	677	668
Elektrienergia	677	668
Mitmesugused bürookulud	218	147
Transpordikulud	0	160
Kindlustuskulu	950	942
Haldusteenuste kulu	7 940	0
Netokulu liikmetele vahendatud teenustest	938	234
Muud	75	17
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 798	2 168

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Sotsiaalmaksud	1 372	1 354
Töövõtutasud	4 059	3 981
Kokku tööjõukulud	5 431	5 335

Lisa 15 Muud kulud

(eurodes)

	2015
Maamaks	
Riigilõiv	

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	589	749
Kokku intressikulud	589	749

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	7 631	41	6 570	65

2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	21 716
2014	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	17 654

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Isikliku sõiduauto töösõitude hüvitised	0	160

Lisa 18 Liikmetele vahendatud teenused

	Hoone tarbimine		Liikmetele vahendatud		Liikmetele müüdnud	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Elektrienergia						
Elektrienergia, kogus (kWh)	5308	5513	0	0	3170	2431
Elektrienergia, kulu (euro)	677	668	0	0	411	302
Vesi ja kanalisatsioon						
Vesi, kogus (m3)	3070	2862	2745	2774		
Vesi, kulu (euro)	9199	8258	8235	8322		
Vesi, abonenttasu (60 korterit)	0	389	0	389		
Vee ülekulu, kogus (m3)	325	88				
Vee ülekulu, netokulu (EUR)	975	264				
Maksumus bilansipäeval (EUR /m3)	3	3				
Soojusenergia						

Soojusenergia (MWh)	438	442	438	442		
Soojusenergia (euro)	36791	38997	36791	38997		
Soojusenergia netokulu	-19,1	-15,35				
Maksumus bilansipäeval (EUR / MWh))	61,73	88,63				
Keskmine maksumus aruandeaastal (EUR / MWh)	70,34	88,12				
Jäätmekäitlus						
Jäätmekäitlus (euro)	2342	2403	2342	2403		
Jäätmekäitlus, netokulu (euro)	-17,49	-3,28				
Maksumus bilansipäeval (EUR / elanik)	2,12	2,05				
Kokku netokulu teenuste vahendamisest (euro)	938	245				

Lisa 19 Majandustegevuse aastakava

1. Korteriomandite eseme mõtteliste osade majandamise eeldatavad tulud ja kulud

	2016 eelarve	2015 tegelik	2015 eelarve
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21623	21716	22000
Muud tulud	400	433	310
Kokku tulud	22023	22149	22310
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1400	-2463	-2850
Mitmesugused tegevuskulud	-11000	-10798	-9750
Tööjõukulud	-5431	-5431	-5455
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 566	-3 566	-3566
Muud kulud	0	-	-20
Kokku kulud	-21397	-22258	-21641
Põhitegevuse tulem	626	5982	1600
Finantstulud ja -kulud	-600	-589	-615
Aruandeaasta tulem	26	-698	54

2. Korteriühistu liikmete kohustused sihtkulutuste ja koormatiste kandmisel (tulud, sisaldub majandamiskulude hüvitise nõudes

korteriühistu liikmetele)

	2016 eelarve	2015 tegelik	2015 eelarve
Sihtotstarbelised tasud			
Pangalaenu põhiosa maksed	3896	3666	3666
Pangalaenu intressi maksed (eeldatav)	465	589	615
Kokku pangalaenu tasumisega seotud kohustused	4361	4255	4281
Kindlustuskulu	637	950	884
Kokku teadaolevad sihtkulutused	4998	5205	5165

Sihtotstarbelised tasud tulevaste perioodide kulude hüvitiseks (pikaajaline kohustus, sisaldub majandamiskulude hüvitise nõudes korteriühistu liikmetele)

	2016 eelarve	2015 tegelik	2015 eelarve
Sihtfinantseering			
Sihtfinantseeringu jääk perioodi alguses	3 011	3011	3011
Majandamiskulude hüvitisest tulevaste perioodide tuluks arvatud	0	0	0
Tasutud remondikulud	-1000	0	-1000
Sihtfinantseeringu jääk perioodi lõpus	2011	3 011	2011
<i>Info: pangalaenu tasumise kohustus järgneval perioodil, jaanuar - juuni</i>	<i>2165</i>	<i>2118</i>	<i>2125</i>

3. Korteriühistu liikmete poolt hüvitatavate kulude ja vahendatud teenuste hüvitiste arvestusalused

3.1 Majandamiskulude hüvitis (hooldus- ja haldustasu ning remondikulude hüvitis, sh. pangalaenu tasumise kohustus) - korteriomandi ruutmeetrid (m²);

3.2 Soojusenergia kulu hüvitis - korteriomandi ruutmeetrid (m²);

3.3 Vee- ja kanalisatsioonikulu hüvitis - korteriomandi veetarbimismõõturite näidud;

3.4 Jäätmekäitluse kulu hüvitis - elanike arv.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

Korteriühistu Kunda Mäe 14 (registrikood: 80121864) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVE LEPMETS	Juhatuse liige	15.06.2016
KAJA VESKI	Juhatuse liige	16.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mae14ky@gmail.com