

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Õismäe tee 76

registrikood: 80126904

tänava/talu nimi, Õismäe tee 76

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13512

telefon: +372 5024214, +372 53968809, +372 6570571

e-posti aadress: vskonsultant@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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Õismäe tänav 76 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine. Korteriühistu põhieesmärkideks on korteriomnikele elamu haldamisel kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 451	10 550	2
Nõuded ja ettemaksed	6 519	8 293	3
Kokku käibevara	24 970	18 843	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	10 773	17 115	
Kokku põhivara	10 773	17 115	
Kokku varad	35 743	35 958	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 183	7 758	5
Kokku lühiajalised kohustused	7 183	7 758	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 773	17 115	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 656	827	
Kokku pikaajalised kohustused	22 429	17 942	
Kokku kohustused	29 612	25 700	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 131	6 131	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	2 854	
Aruandeaasta tulem	0	1 273	
Kokku netovara	6 131	10 258	
Kokku kohustused ja netovara	35 743	35 958	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 115	33 756	8
Tulu ettevõtlusest	134	120	9
Muud tulud	20	20	10
Kokku tulud	25 269	33 896	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 253	-20 520	11
Mitmesugused tegevuskulud	-4 212	-4 256	
Tööjõukulud	-8 568	-7 502	12
Kokku kulud	-25 033	-32 278	
Põhitegevuse tulem	236	1 618	
Muud finantstulud ja -kulud	-236	-345	13
Aruandeaasta tulem	0	1 273	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	84 379	87 185
Muud põhitegevuse tulude laekumised	154	140
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-55 134	-59 195
Väljamaksed töötajatele	-5 452	-4 766
Muud rahavood põhitegevusest	-3 557	-3 500
Kokku rahavood põhitegevusest	20 390	19 864
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-5 911	-13 344
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 911	-13 344
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 342	-6 225
Makstud intressid	-236	-345
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 578	-6 570
Kokku rahavood	7 901	-50
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 550	10 600
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 901	-50
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 451	10 550

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	6 131	2 854	8 985
Aruandeaasta tulem		1 273	1 273
31.12.2014	6 131	4 127	10 258
Muud muutused netovaras		-4 127	-4 127
31.12.2015	6 131	0	6 131

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Õismäe 76 2015.a.majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täendav Raamatupidamise Toimkonna poolt väljantavad juhendid.

Raam.aruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuete hindamine

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, ei ole bilansist kajastatud. Kõik nõuded võetakse aegselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finatskohustused

Kõik kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Varade ja kohistuste jaotamisel lühi- ja pikajalisteks on lähtutud raamatupidamise toimkonna juhendist RTJ 2, sh

-lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on pikem kui 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sigotstarbilisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t.korteriomanikud, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, miilal intress tasumisele kuulub. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühustis bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	17 211	9 984
Danskepank	1 240	566
Kokku raha	18 451	10 550

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	6 519	8 293
Komm.maksete vahe	160	0
Komm.maksed 2014aasta dets.kuu eest, millede kohta arved esitatakse jaanuaris 2015	0	6 582
Ostjatelt laekumata arved	1 131	1 711
Komm.maksed 2015 aasta dets.kuu eest, millede kohta arved esitatakse jaanuaris 2016	5 228	0
Kokku nõuded ostjate vastu	6 519	8 293

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	33	40
Sotsiaalmaks	414	403
Kohustuslik kogumispension	5	6
Töötuskindlustusmaksed	5	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	457	455

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 216	6 216	5
Võlad töövõtjatele	482	482	6
Maksuvõlad	457	457	4
Muud võlad	28	28	
Muud viitvõlad	28	28	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 183	7 183	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 719	6 719	
Võlad töövõtjatele	482	482	
Maksuvõlad	455	455	
Muud võlad	12	12	
Muud viitvõlad	12	12	
Saadud ettemaksed	90	90	
Muud saadud ettemaksed	90	90	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 758	7 758	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tallinna Vesi AS	907	951
Eesti energia AS	115	108
Alexela Energia AS	27	0
Tallinna Küte AS	3 951	5 299
Evald Rosenkorn OÜ	988	38
Elektrimuugi AS	0	51
Keskkonnaamet	0	35
Elif AS	98	98
Ekovir OU	130	139
Kokku võlad tarnijatele	6 216	6 719

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	482	482
Kokku võlad töövõtjatele	482	482

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 626	12 891
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 911	14 295
Tagastatud laen	6 342	6 225
Makstud pangaintress	236	345
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 115	33 756

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
vankrikohtaderent	67	46
Hankijate tasu elektri eest	67	74
Kokku tulu ettevõtlusest	134	120

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Talumistasu	20	20
Kokku muud tulud	20	20

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Teostatud remont	5 911	14 295
Laenu tagastamine	6 342	6 225
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12 253	20 520

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 997	5 319
Sotsiaalmaksud	2 571	2 183
Kokku tööjõukulud	8 568	7 502
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
intressikulud	-236	-345
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-236	-345

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 263	2 509

autokompensatsioon	0	768
--------------------	---	-----

Bruttotasule 3263 eur lisandub sotsmaks 1077 eur.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2015

Korteriühistu Õismäe tee 76 (registrikood: 80126904) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA GOLIMBIJEVSKAJA	Juhatuse liige	08.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6570571
Mobiiltelefon	+372 53968809
Mobiiltelefon	+372 5024214
E-posti aadress	vskonsultant@gmail.com