

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu PUIESTEE 16

registrikood: 80128607

tänava/talu nimi, Puiestee 16

maja ja korteri number:

alevik: Sõmeru alevik

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44201

e-posti aadress: puiestee16@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Puiestee 16 on asutatud juulis 2000. aastal.			
Käesolev aruandeperiood hõlmab ajavahemikku 01.01.2015 - 31.12.2015			
Arved KÜ liikmetele			27 621
	1. Kommun.teen.vahendamine		3 704
	s.h. Vesi ja kanalisatsioon		2 722
	Prügi		982
	2. Sihtlaekumised		23 917
	s.h. Keskküte		6 152
	Üldhaldustasu		5 324
	Pangalaenu makse (laen+intress)		12 441
Tegelikult osutati teenust elanikele			-13 834
	1. Kommun.teen.vahendamine		-3 704
	s.h. Vesi ja kanalisatsioon		-2 722
	Prügi		-982
	2. Keskküte		-6 859
	3. Üldhalduskulud kokku		-3 271
	3.1 Hooldustööd		-321
	s.h. Prügivedu		-3
	Muru niitmine		-108
	Markeerimistööd		-210
	3.2 Mitmesugused tegevuskulud		-2 721
	s.h. Panga teenustasu		-15
	Maamaks		-27
	Elekter		-156
	Üldvesi ja -kanalisatsioon		-85
	Raamatupidamine		-767
	Maja kindlustus		-365
	Riigilõiv		-7
	Haldusteenus		-980
	Andmeloendus		-309
	Muud tegevuskulud		-10
	3.3 Tööjõukulud		-229
	s.h. Palk		-171
	Sotsiaalmaks		-57
	Töötuskindlustusmaks firmalt		-1
Laenu tasumine			-12 441
	s.h. Laen		-6 750
	Intress		-5 691
Kokku			-26 275
	Raha jääk 01.01.2015		7 465
	Raha laekus		28 421
	Tasuti arveid		-26 618
	Raha jääk 31.12.2015		9 268
Küttekulude võrdlus 4 aasta kohta:			
	Kulu MWh		Summa
2012	216		19694
2013	167		16076
2014	85		7815
2015	80		6859

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 268	7 465	2
Nõuded ja ettemaksed	9 203	9 865	3
Kokku käibevara	18 471	17 330	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	155 428	162 398	3
Kokku põhivara	155 428	162 398	
Kokku varad	173 899	179 728	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 970	6 750	
Võlad ja ettemaksed	1 418	1 844	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 141	7 794	6
Kokku lühiajalised kohustused	17 529	16 388	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	155 428	162 398	
Kokku pikaajalised kohustused	155 428	162 398	
Kokku kohustused	172 957	178 786	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	830	830	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	112	112	
Kokku netovara	942	942	
Kokku kohustused ja netovara	173 899	179 728	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 525	18 979	5
Kokku tulud	19 525	18 979	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 884	-10 824	6
Mitmesugused tegevuskulud	-2 721	-1 756	7
Tööjõukulud	-229	-481	8
Kokku kulud	-13 834	-13 061	
Põhitegevuse tulem	5 691	5 918	
Intressikulud	-5 691	-5 918	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 691	5 918
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 632	5 923
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-426	236
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 347	1 662
Kokku rahavood põhitegevusest	14 244	13 739
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 750	-6 523
Makstud intressid	-5 691	-5 918
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 441	-12 441
Kokku rahavood	1 803	1 298
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 465	6 167
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 803	1 298
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 268	7 465

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	830	112	942
31.12.2014	830	112	942
31.12.2015	830	112	942

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses toodud põhimõtteid ja printsiipe, mida täiendavad raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Seoses juhendiga 14 "Mittetulundusühingutele ja sihtasutustele" on korteriühistule laekunud üldhaldustasude ja kütterahade kasutamata jääk kajastatud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude ja kulude aruande (korteriühistute puhul tulemiaruaruande) koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

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

Seotud osapooled

Juhatuse liikmetele igakuist tasu ei arvestata.

Ühistu liikmetele (sh. juhatuse liikmetele) arvestatakse tasu 2 korda aastas vastavalt tehtud tööle maja ja majaümbruse hooldamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	9 268	7 465
Kokku raha	9 268	7 465

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	2 233	2 233		
Ostjatelt laekumata arved	2 233	2 233		
Muud nõuded	162 398	6 970	30 444	124 984
Laenunõuded	162 398	6 970	30 444	124 984
Kokku nõuded ja ettemaksed	164 631	9 203	30 444	124 984

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 115	3 115		
Ostjatelt laekumata arved	3 115	3 115		
Muud nõuded	169 148	6 750	29 418	132 980
Laenunõuded	169 148	6 750	29 418	132 980
Kokku nõuded ja ettemaksed	172 263	9 865	29 418	132 980

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 418	1 418
Kokku võlad ja ettemaksed	1 418	1 418

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 762	1 762
Saadud ettemaksed	82	82
Muud saadud ettemaksed	82	82
Kokku võlad ja ettemaksed	1 844	1 844

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 271	2 261
Sihtotstarbelised tasud		
Küttetasud	6 859	7 815
Kommunaalteenused	3 704	2 985
Finantskulude katteks	5 691	5 918
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 525	18 979

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-6 859	-7 815
Kütus	-6 859	-7 815
Hooldustööd	-321	-24
Kommunaalteenused	-3 704	-2 985
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 884	-10 824

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Maarent	-27	-27
Energia	-156	-153
Elektrienergia	-156	-153
Panga teenustasu	-15	-16
Raamatupidamine	-767	-767
Riigilõiv	-7	0
Maja kindlustus	-365	-365
Haldusteenus	-980	0
Andmeloendus	-309	-353
Üldvesi ja -kanalisatsioon	-85	-43
Bensiin muruniidukile	0	-9
Muud	-10	-23
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 721	-1 756

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-171	-359
Sotsiaalmaksud	-57	-118
Töötuskindlustusmaks firmalt	-1	-4
Kokku tööjõukulud	-229	-481

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	164 631	9 141	172 263	7 794

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	105	252

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.03.2016

Korteriühistu PUIESTEE 16 (registrikood: 80128607) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MULLAMAA	Juhatuse liige	13.03.2016
MAREK MARTINSON	Juhatuse liige	21.03.2016
TIIT RAJASTE	Juhatuse liige	29.03.2016

KÜ Puistee 16 revidendi otsus.

Olen kontrollinud "KÜ Puistee 16" 31.12.2015. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Revisjoni käigus olen kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Tutvusin ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtetega.

Olen seisukohal, et koostatud raamatupidamise aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2015.a. bilansimahuks 173 899 eurot, kajastab õigesti korteriühistu "Puistee 16" majandusaasta finantsseisundit.

Sõmerul 15.märts 2016.a.

Revident Aire Silm



Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	puiestee16@gmail.com