

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Karja 12

registrikood: 80130567

tänava/talu nimi, Karja 12

maja ja korteri number:

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 72719

telefon: +372 53443575, +372 3850905

e-posti aadress: kersti.vahter@mail.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 11 Muud tulud	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korterühistu Karja 12 asutati elamu korterimanike otsusega korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühiseks majandamiseks ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamiseks.

KÜ Karja 12 registreeriti 21.06.2000.a. Elamu kanti kinnistusse Järva Maakohtu Kinnistusameti poolt 19.04.2001.a. Korterühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on nelja liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees.

Korterühistu majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril. Käesolev aruanne on koostatud perioodi kohta 01.01.2015.a. kuni 31.12.2015.a.

Korterühistu on asutatud määramata ajaks. Suuremate remonttööde ja renoveerimistööde teostamiseks sõlmitakse lepingud teenindavate firmadega. Kommunaalteenuste vahenduseks on sõlmitud lepingud OÜ-ga Pogi soojusenergia vahenduseks ja AS-ga Paide Vesi vee ja kanalisatsiooni teenuste vahendamiseks ja OÜ-ga SOL Baltics trepikodade puhastuseks. Korterühistul on võetud kaks pangalaenu. 13.05.2013.a. võeti pangalaenu 27180 eurot, mille tagasimakse tähtaeg on 25.04.2019.a. Teine pangalaenu võeti 03.08.2015.a. 40000 eurot, tagasimaks 27.07.2021.a. Pangalaenu abil tehti maja välisseinte vuukide parandused ja soojustati otsaseinad. Aruandeaasta jooksul vahetati välja trepikodade valgustussüsteem, remonditi soojussõlme.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 096	21 159	2
Nõuded ja ettemaksed	25 455	20 981	3;4;5
Kokku käibevara	45 551	42 140	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	42 818	15 919	5
Kokku põhivara	42 818	15 919	
Kokku varad	88 369	58 059	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 964	5 332	6
Võlad ja ettemaksed	10 464	13 251	7;8
Kokku lühiajalised kohustused	21 428	18 583	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	42 818	15 919	6
Kokku pikaajalised kohustused	42 818	15 919	
Kokku kohustused	64 246	34 502	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 039	4 039	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	19 518	24 532	
Aruandeaasta tulem	566	-5 014	
Kokku netovara	24 123	23 557	
Kokku kohustused ja netovara	88 369	58 059	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	42 772	34 656	9
Tulu ettevõtlusest	895	1 038	10
Muud tulud	0	76	
Kokku tulud	43 667	35 770	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-24 553	-26 613	12
Tööjõukulud	-15 529	-12 203	13
Muud kulud	-2 179	-1 190	14
Kokku kulud	-42 261	-40 006	
Põhitegevuse tulem	1 406	-4 236	
Intressikulud	-842	-780	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	
Aruandeaasta tulem	566	-5 014	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 406	-4 236
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 158	-1 214
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 787	895
Kokku rahavood põhitegevusest	-223	-4 555
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	2
Muud laekumised investeerimistegevusest	7 470	7 685
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 472	7 687
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 470	-7 685
Makstud intressid	-842	-780
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 312	-8 465
Kokku rahavood	-1 063	-5 333
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 159	26 492
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 063	-5 333
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 096	21 159

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 039	24 532	28 571
Aruandeaasta tulem		-5 014	-5 014
31.12.2014	4 039	19 518	23 557
Aruandeaasta tulem		566	566
31.12.2015	4 039	20 084	24 123

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1

Korterühistu Karja 12 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

2015.a. raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud nominaalväärtuses. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Ebatõenäolisi laekumisi ei ole.

Elamu remondiks on pangast võetud pikaajalist laenu. Saadud laen on kajastatud lühiajalise ja pikaajalise laenu osadena bilansi passiva osas korteriühistu kohustusena pangale ning korteriühistu nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Vastavalt raamatupidamise juhendile käsitletakse lühiajalise nõudena neid nõudeid, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates ja pikaajalise nõudena käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast alates.

Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast alates. Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast alates. Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasuti.

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus ühiku kohta alates 640 eurost. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Korterühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistu seadusest.

Seotud osapooled on juhatuse liikmed, nende perekonna liikmed ja nendega seotud firmad.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis nõuete ja kohustustena. Pangalaenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruandes kajastatakse põhitegevuse rahavood kaudsel meetodil, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
sularaha kassas	581	1 720
arvelduskonto	19 515	19 439
Kokku raha	20 096	21 159

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 453	14 453	
Ostjatelt laekumata arved	14 453	14 453	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36	36	
Muud nõuded	53 784	10 966	42 818
Laenunõuded	53 782	10 964	42 818
Viitlaekumised	2	2	
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 273	25 455	42 818

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 621	15 621	
Ostjatelt laekumata arved	15 621	15 621	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26	26	
Muud nõuded	21 253	5 334	15 919
Laenunõuded	21 251	5 332	15 919
Viitlaekumised	2	2	
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 900	20 981	15 919

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		85		63
Sotsiaalmaks		343		290
Töötuskindlustusmaksed		9		9
Ettemaksukonto jääk	36		26	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36	437	26	362

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	53 782	10 964	42 818
Viitlaekumised	2	2	
Kokku muud nõuded	53 784	10 966	42 818
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	21 251	5 332	15 919
Viitlaekumised	2	2	
Kokku muud nõuded	21 253	5 334	15 919

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pangalaen	4 620	4 620		
pangalaen	6 344	6 344		
Lühiajalised laenud kokku	10 964	10 964		
Pikaajalised laenud				
pangalaen	11 295		11 295	
pangalaen	31 523		31 523	
Pikaajalised laenud kokku	42 818		42 818	
Laenukohustused kokku	53 782	10 964	42 818	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen	4 478	4 478		
laen	854	854		
Lühiajalised laenud kokku	5 332	5 332		
Pikaajalised laenud				
laen	15 919		15 919	
Pikaajalised laenud kokku	15 919		15 919	
Laenukohustused kokku	21 251	5 332	15 919	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 141	8 141
Võlad töövõtjatele	644	644
Maksuvõlad	437	437
Saadud ettemaksed	1 242	1 242
Tulevaste perioodide tulud	1 242	1 242
Kokku võlad ja ettemaksed	10 464	10 464
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 933	10 933
Võlad töövõtjatele	618	618
Maksuvõlad	362	362
Saadud ettemaksed	1 338	1 338
Tulevaste perioodide tulud	1 338	1 338
Kokku võlad ja ettemaksed	13 251	13 251

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tele 2 Eesti AS	7	9
SOL Baltics OÜ	196	175
AS Väätsa Prügila	36	36
Eesti Energia AS	147	262
OÜ Pogi	6 254	8 511
AS Paide Vesi	1 261	1 391
AS Paide EG	69	69
OÜ Veekalle	0	309
AS Eesti Keskkonnateenused	171	171
Kokku võlad tarnijatele	8 141	10 933

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	36 768	34 656
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 004	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	42 772	34 656

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
muru niitmine	644	767
SAT-TV ja interneti võrkude elekter	251	271
Majahoidja teenus	0	0
Kokku tulu ettevõtlusest	895	1 038

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	76
Kokku muud tulud	0	76

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	1 907	2 332
Elektrienergia	1 907	2 332
Mitmesugused bürookulud	1 165	1 283
remonttööd ja süsteemide hooldustööd	17 846	18 622
heakord, prügivedu	3 635	4 376
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 553	26 613

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 609	9 112
Sotsiaalmaksud	3 920	3 091
Kokku tööjõukulud	15 529	12 203
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Eesti KÜL liikmemaks	386	386
vee vahenduse tulu ja kulu vahe	1 793	804
Kokku muud kulud	2 179	1 190

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	112	114
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 424	2 272

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2016

korteriühistu Karja 12 (registrikood: 80130567) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDEL LUGNA	Juhatuse liige	25.06.2016
ARNE JÄNES	Juhatuse liige	25.06.2016
LINNART LAIMETS	Juhatuse liige	27.06.2016
EHA VESSMANN	Juhatuse liige	28.06.2016
ANTS KALLAS	Juhatuse liige	28.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3850905
Mobiiltelefon	+372 53443575
E-posti aadress	kersti.vahter@mail.ee