

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: **Korteriühistu Kunda Kasemäe 13**

registrikood: 80129038

tänava/talu nimi, Kasemäe 13-37

maja ja korteri number:

linn: Kunda linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44107

telefon: +372 5658989, +372 58453721, +372 3221792

e-posti aadress: meida.lepiku@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Täiendav lisa 1	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kunda Kasemäe 13 on moodustatud detsembrikuul 2000.aastal. Korteriühistu ülesandeks on 50 korteriga ja 2 mitteiluruumiga kortermaja ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu juhatus kolme liikmeline.

Aruandeaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamisetavaga ja esitatav aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu tegevust ja rahavoogusid.

2015.aastal esitati korteriomanikele-liikmetele nõudeid vahendatavate kommunaalteenuste(soojus, vesi-kanalisatsioon, prügivedu, üldelekter), hooldus- ja remonditasude kohta kokku 47017 EUR, sh vahendatavate kommunaalteenuste kohta 30568 EUR ehk 67,6 % kogu nõuetest.

Hooldustasu korterelamu haldus- ja hoolduskulude katteks arvestati 10804 EUR, millest kasutati halduskuludeks 2460 EUR, sh. raamatupidamise teenusele 1438 EUR, maja kindlustusele 532 EUR. Hoolduskuludeks kasutati 250 EUR.

Remonditasu arvestati 5247 EUR. Remondi tasudega kaeti laenu põhiosa 3881 EUR, laenuintresse 64 EUR laenu tagastamise lõpptähtaeg 30.04.2016.

Korteriomanike tasumata arved seisuga 31.12.2015 16732 EUR, sh.

-kohtus väljamõistetud 8588 EUR

-möödunud tähtajaga nõuded 8144 EUR;

Aruandeaastal kommunaalteenuste tarnijate arved ja kohustused pangale on tasutud õigeaegselt, kuigi korteriomanikelt laekumata soojusenergia, vee-kanalisatsiooni ja prügiveo eest laekumata 7293 EUR.

25 korteriomanikku tasub oma arveid otsekorraldustega.

Tulevikus on vajalik renoveerida küttesüsteem ja remontida trepikojad.

Kundas, 25.aprillil 2016

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 773	4 613	2
Nõuded ja ettemaksed	23 040	27 622	3,4
Kokku käibevara	35 813	32 235	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 264	
Kokku põhivara	0	1 264	
Kokku varad	35 813	33 499	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 310	3 926	5
Võlad ja ettemaksed	4 230	5 230	6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	18 412	17 110	8
Kokku lühiajalised kohustused	23 952	26 266	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 264	
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 264	
Kokku kohustused	23 952	27 530	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	942	942	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 027	4 578	
Aruandeaasta tulem	5 892	449	
Kokku netovara	11 861	5 969	
Kokku kohustused ja netovara	35 813	33 499	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 868	16 030	9
Muud tulud	518	1 227	
Kokku tulud	11 386	17 257	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-5 075	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 710	-8 929	11
Tööjõukulud	-2 720	-2 653	12
Kokku kulud	-5 430	-16 657	
Põhitegevuse tulem	5 956	600	
Intressikulud	-64	-151	
Aruandeaasta tulem	5 892	449	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	49 051	49 109	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	539	941	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-35 033	-48 679	
Väljamaksed töötajatele	-2 452	-2 587	
Makstud intressid	-64	-151	
Kokku rahavood põhitegevusest	12 041	-1 367	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 881	-3 800	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 881	-3 800	
Kokku rahavood	8 160	-5 167	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 613	9 780	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 160	-5 167	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 773	4 613	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	942	4 578	5 520
Aruandeaasta tulem		449	449
31.12.2014	942	5 027	5 969
Aruandeaasta tulem		5 892	5 892
31.12.2015	942	10 919	11 861

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kunda Kasemäe 13 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne, 01.01.2015 kuni 31.12.2015, on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse põhimõttest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seadusest tulenevalt esitatakse 2015.aasta majandusaasta aruanne elektrooniliselt. 2015.aasta majandusaasta aruanne on koostatud vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele.

Raha

Bilansi kirjel raha ja rahavoogude aruandes rahana on kajastatud arvelduskonto jääki pangas nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriühistu liikmete vastu on kajastatud lühiajalisi korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud eesoleva ja möödunud tähtajaga nõuded vahendatavate kommunaalteenuste, kogutavate hooldus- ja remonditasude osas nominaalväärtuses, s.o tasumisele kuuluvas summas.

Finantskohustused

Kõik korteriühistu finantskohustused, nii lühi- kui pikaajalised kohustused (võlad tarnijatele, laenukohustused, sihtotstarbelised tasud) on arvele võetud nominaalväärtuses, s.o maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt kogutud mittesihtotstarbelised hooldustasud on kajastatud tuluna perioodis, mille kohta on väljastatud korteriomaniikele arved.

Sihtotstarbelised remonditasud pangalaenu intresside katteks on kajastatud tuluna perioodis, millal on teostatud vastavad kulutused, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kulud

Mitmesugused tegevuskulud korteriühistus on kajastatud tekkepõhiselt kulutusi tõendavate algdokumentide alusel kulude toimumise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistu juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto SWEDBANGAS	12 773	4 613
Kokku raha	12 773	4 613

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	21 727	21 727		4
Ostjatelt laekumata arved	21 727	21 727		
Ettemaksed	3	3		
Muud makstud ettemaksed	3	3		
Pangalaenumõuded liikmete vsatu	1 310	1 310		
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 040	23 040		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	23 696	23 696		
Ostjatelt laekumata arved	23 696	23 696		
Pangalenu nõuded liikmete vastu	5 190	3 926	1 264	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 886	27 622	1 264	

Korteriühistu liikmeskond on piiratud antud majaga. Nõuded ostjate, tegelikult oma liikmete vastu, on liikmete kohustus tasuda vahendatavate kommunaalteenuste eest, tasuda remondi- ja hooldustasu.

Pangalaenu nõuded korteriühistu liikmete vastu on nõuded, mis kaetakse liikmetelt kogutavate remonditasudega.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	21 727	23 096	3
Eesoleva tähtajaga nõuded liikmete vastu	4 994	6 302	
Möödunud tähtajaga nõuded liikmete vastu	8 145	8 206	
Kohtus väljamõistetud nõuded	8 588	8 588	
Kokku nõuded ostjate vastu	21 727	23 096	

Eesoleva tähtajaga nõuded liikmete vastu on liikmetele esitatud arved detsembrikuu vahendatavate kommunaalteenuste, hooldus- ja remonditasude kohta, tasumise tähtaeg jaanuar 2016.

Möödunud tähtajaga nõuded on seisuga 31.12.2015 liikmete poolt tasumata arved.

Kohtus väljamõistetud korteriomaniike võlad, kohtuotsused edastatud kohtutäiturile.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
pangalaen	1 310	1 310			5,58	EEK	30.04.2016
Pikaajalised laenud kokku	1 310	1 310					
Laenukohustused kokku	1 310	1 310					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	5 190	3 926	1 264		5,58	EEK	30.04.2016
Pikaajalised laenud kokku	5 190	3 926	1 264				
Laenukohustused kokku	5 190	3 926	1 264				

Pikaajaline laen SWEDBANGAST, lepingu 23.05.2006 maht 500000 krooni maja katuse ja trepikodade akende vahetuseks, fikseeritud intress 5,580 % viieks aastaks. Laenu tasumise lõpptähtaeg 30.04.2016
 Laen panga poolt ünerarvestatud eurodesse ja esitatud vastav maksegraafik.
 2015. aastal laenu intressi määrad olid I poolaastal 1,871 % ja II poolaastal 1,750%

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 645	3 645	7
Võlad töövõtjatele	228	228	
Saadud ettemaksed	357	357	
Muud saadud ettemaksed	357	357	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 230	4 230	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 977	4 977	
Võlad töövõtjatele	174	174	
Saadud ettemaksed	79	79	
Muud saadud ettemaksed	79	79	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 230	5 230	

Võlad tarnijatele on kommunaalteenuste tarnijate poolt esitatud arved detsembrikuu teenuste kohta - tasumise tähtaeg jaanuar 2016.
 Saadud ettemaksed - korteriühistu liikmete ettemaksed tulevaste nõuete katteks.

Võlad töövõtjatele - detsembrikuul arvestatud tasud maksud - väljamaks ja ülekanded jaanuar 2016

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Adven Eesti AS	3 024	4 420	
Kunda Vesi OÜ	476	413	
Eesti Energia AS	38	34	
Eesti Keskkonnateenused AS	101	101	
Tele2 Eesrti AS	6	9	
Kokku võlad tarnijatele	3 645	4 977	6

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
KÜ remonditasu	20 889	5 247	-9 026	17 110
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 889	5 247	-9 026	17 110
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 889	5 247	-9 026	17 110
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
KÜ remonditasu	17 110	5 247	-3 945	18 412
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 110	5 247	-3 945	18 412
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 110	5 247	-3 945	18 412

Remonditasudega kaetud laenu põhiosa 3881€ ja intressid 64€ kokku 3945€

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	10 804	10 804	11,12
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	64	5 226	
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 868	16 030	

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	0	5 075
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	5 075

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused kaasomandi haldamisega sots kulud	2 460	2 837	
Mitmesugused kaasomandi hooldamisega seotus kulud	250	6 092	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 710	8 929	9

Mitmesugused halduskulud, sh raamatupidamise teenus 1438 EUR , maja kindlustus

532 EUR, koolituskulu - 140 EUR

Mitmesugused hoolduskulud, sh väliskse hooldusremont - 168 EUR.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Palgakulu	2 040	1 989	
Sotsiaalmaksud	673	656	
Töötuskindlustumaksu kulu	7	8	
Kokku tööjõukulud	2 720	2 653	9

Juhatuse liige - juhatuse liikme leping

Maja ümbruse korrastajad - töövõtuleping.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	50	51
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 200	1 179
Arvestatud sotsmaks	396	389

Lisa 14 Täiendav lisa 1

VAHENDATUD TEENUSED

Kommunaal- ja muid teenuseid, mida ei ole kajastatud TULEMIARUANDES, on korteriomanikele vahendatud järgmiselt:

	2015		2014	
	kogus	summa	kogus	summa
Soojusenergia MWH	278,82	23638	309,95	27334
Vesi-kanalisatsioon m3	1798	5387	1879	5470
Elektrienergia(üldelekter) KWH	2073	262	1840	250
Prügivedu		1282		961
EKÜL liikmemaks		200		0
Kokku		30769		34015

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2016

Korteriühistu Kunda Kasemäe 13 (registrikood: 80129038) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILVAR MENNIK	Juhatuse liige	28.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3221792
Mobiiltelefon	+372 58453721
Mobiiltelefon	+372 5658989
E-posti aadress	meida.lepiku@gmail.com