

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Kolde 94

registrikood: 80136185

tänavatalu nimi, Kolde pst 94-70

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10316

telefon: +372 56629633, +372 53403747

e-posti aadress: makvel@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 11 Annetused ja toetused	13
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud kulud	14
Lisa 16 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	14
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kolde 94 tegutseb iseseisvalt alates 2000.a. detsembrist.

Korteriühistu Kolde 94 on mittetulundusühistu. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Kolde 94 Korteriühistu põhitegevuseks on:

- põhihooldusteenuste vahendus ja osutamine omanikele
- vee, soojusenergia, prügi ja elektrienergia vahendus omanikele

Põhitegevuse tulud olid vastavalt tulemiaruandele: 39 613 eurot

Kulud: 39 329 eurot

Põhitegevuse tuleml: (+) 284 eurot

Korteriühistu korjas vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2015.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu juhib ja esindab juhatus, kelle ülesandeks on üldkoosoleku otsuste täitmine ja ühistu majandustegevuse korraldamine lähtuvalt KÜ põhikorjast ja EV seadusandlusest. Juhatus koosneb 6 liikmest. Aruandeperioodil ei ole juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Samuti ei ole makstud isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist.

Seotud isikuteks on ühistu korteriomaniikud. Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud.

2015.a. telliti ja teostati suuremahulisi töid kokku:

- Kanalisatsioonipüstiku osalise vahetamine
- Varikatuse renoveerimine
- Kõnnitee asfalteerimine

Korteriühistu on teinud vaadeldud perioodil kulutusi vastavalt eelarvele ja üldkoosoleku otsustele ning on käesoleval ajal maksevõimeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 340	11 770	2
Nõuded ja ettemaksed	8 827	13 717	3,4
Kokku käibevara	20 167	25 487	
Kokku varad	20 167	25 487	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 351	13 647	5,6,7,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	691	0	9
Kokku lühiajalised kohustused	8 042	13 647	
Kokku kohustused	8 042	13 647	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 568	5 568	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 272	5 850	
Aruandeaasta tulem	285	422	
Kokku netovara	12 125	11 840	
Kokku kohustused ja netovara	20 167	25 487	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	39 613	38 216	10
Annetused ja toetused	0	96	11
Kokku tulud	39 613	38 312	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-24 427	-23 181	12
Mitmesugused tegevuskulud	-4 350	-4 320	13
Tööjõukulud	-10 552	-10 387	14
Muud kulud	0	-2	15
Kokku kulud	-39 329	-37 890	
Põhitegevuse tulem	284	422	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1	0	16
Aruandeaasta tulem	285	422	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	106 087	105 719
Laekunud annetused ja toetused	0	96
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	65
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-99 251	-91 480
Väljamaksed töötajatele	-7 267	-10 456
Kokku rahavood põhitegevusest	-431	3 944
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	0
Kokku rahavood	-430	3 944
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 770	7 826
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-430	3 944
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 340	11 770

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	5 568	5 850	11 418
Aruandeaasta tulem		422	422
31.12.2014	5 568	6 272	11 840
Aruandeaasta tulem		285	285
31.12.2015	5 568	6 557	12 125

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. Korteriühistu Kolde 94 (reg.nr 80136185) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud aruandeperioodil 01.01.2015 kuni 31.12.2015 kohta.
2. Aruanne on koostatud lähtuvalt EV Raamatupidamise seaduse paragrahvist 17 ja lisas 1 toodud bilansiskeemist.
3. Aruande koostamisel on lähtutud aruandluse põhimõtetele tuginevast Eesti Heast raamatupidamise tavast ja RTJ14-st.
4. Aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipiidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.
5. Aruanne on koostatud Eestis hetkel ametlikult kehtivas vääringus, arvnäitajate täpsusaste on esitatud eurodes.

Seadusest tulenevalt esitatakse 2015.a. aruanne elektrooniliselt.

2015.a. aruanne on koostatud vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha bilansis on korteriühistu raha arvelduskontodel ja see on kajastatud õiglasest väärtuses (RTJ3).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksed kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

1. Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.
2. Nõuded bilansis on kajastatud lühiajalistena.

Lühiajaliste nõuetena bilansis on kajastatud:

- a) korteriomanike tasumata hooldus- ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad, s.h. detsembri eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2016.

Kõik nõuded on kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Kohustused bilansis on kajastatud lähtuvalt RTJ3-st ja neid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.

Kohustused bilansis on jaotatud lühiajalisteks.

Tulud

Tulude kajastamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Korteriomanike tasutud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes perioodi tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid need on kajastatud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kulude kajastamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes perioodi kuluna ega saadud summasid tuluna, neid

kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Maksustamine

Aruandeperioodil on kajastatud väljamakstud tasudelt arvestatud maksud, mis kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele jaanuaris 2016.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriomanikud.

Seotud isikutega ostu- ja müügittehinguid ei ole tehtud.

Lähtuvalt asjaolust, et elamu(d) on korteriomanike omand ja seda ei ole põhivarana korteriühistu bilansis arvele võetud, on elamu(te) remondid (parendused) kajastatud tulemiarunde kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekulud" ja tekkepõhisuse printsiibist lähtuvalt kirjel "Liikmetelt saadud tasud".

Käesoleva aruande koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist ja väheolulised objektid on aruandes kajastatud lihtsustatud viisil.

Aruande lisade koostamisel on korteriomanike jaoks oluliste finantsnäitajate kajastamiseks lisatud täiendavaid kirjeid ja selgitusi.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	11 340	11 770
Kokku raha	11 340	11 770

Arvelduskonto on Swedbank'is.

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 827	8 827	4
Ostjatelt laekumata arved	8 827	8 827	
Muud nõuded	0	0	
Viitlaekumised	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 827	8 827	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 709	13 709	4
Ostjatelt laekumata arved	13 709	13 709	
Muud nõuded	8	8	
Viitlaekumised	8	8	
Ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 717	13 717	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	8 827	13 709
Korteriomanike tasumata arved	2 932	2 967
Korteriomanikele esitamata arved detsembrikuu eest	5 895	7 313
Nõuded liikmete vastu remondi osas	0	3 256
Rentnike tasumata arved	0	41
Kommunaalmaksete vahendamine	0	132
Kokku nõuded ostjate vastu	8 827	13 709

Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomanikele esitamata nõuded on 2015.a. detsembrikuu kommunaalarved jaanuaris 2016.a. maksetähtajaga, mille kohta esitatakse KÜ liikmetele arved jaanuaris 2016.a.

2015.aastal laekusid remonditasud elanikelt summas 28 374 eurot.
Aruandeperioodil teostatud remontidega kaasnevad kulud 24 427 eurot.
Remondimaksete kokkuvõtte 2015 aasta lõpul on 3 947 eurot.
Nõuded liikmete vastu remondi osas seisuga 31.12.2014 on 3 256 eurot.
Nõuded liikmete vastu remondi osas seisuga 31.12.2015 ei ole.

Remondimaksete kasutamata jääk seisuga 31.12.2015 on 691 eurot.

KOMMUNAALMAKSETE VAHENDAMINE 2015

Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud järgmiselt:

Kommunaaltulud liikmete arvete järgi:

Korteriomanike kütetasud 43 433

Korteriomanike vee- ja kanalisatsioonitasud 13 604

Prügiveo maksed 3 467

Elektrienergia maksed 684

Kokku 61 188

Kommunaalkulud tarnijate arvete järgi:

Soojusenergia kulud -43 433

Külm vesi ja kanalisatsioon -13 604

Prügiveo kulud -3 467

Elektrienergia kulud -684

Kokku -61 188

Tulemi kommunaalmaksete vahendamisest ei ole.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	180	150
Sotsiaalmaks	299	237
Kohustuslik kogumispension	1	2
Töötuskindlustusmaksed	12	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	492	400

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2015.a. ei ole veel saabunud.

Korteriühistul riigimaksude intressivõlga ei ole.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 491	6 491	7
Võlad töövõtjatele	363	363	8
Maksuvõlad	492	492	5
Muud võlad	5	5	
Muud viitvõlad	5	5	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 351	7 351	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 076	13 076	7
Võlad töövõtjatele	171	171	8
Maksuvõlad	400	400	5
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 647	13 647	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tasumata arved detsembri kommunaalteenuste eest	5 761	7 313
Muud tasumata arved kommunaalteenuste eest	68	5 486
Tasumata arved remonditeenuste eest	172	0
Tasumata arved hooldusteenuste eest	490	277
Kokku võlad tarnijatele	6 491	13 076

Tasumata arved kommunaalteenuste eest summas 5 761 eurot on detsembri kuu 2015.a. eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2016.a.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	192	0
Puhkusetasude kohustus	171	171
Kokku võlad töövõtjatele	363	171

Kasutamata puhkuselt arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaalmaksudega on summas 171 eurot. Väljamaksmata töötasu seisuga 31.12.2015 on summas 192 eurot.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasude jääk	-8 449			-8 449
Arvestati remonditasusid		28 374		28 374
Kanti remondikulude katteks			-23 181	-23 181
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-8 449	28 374	-23 181	-3 256
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-8 449	28 374	-23 181	-3 256
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasude jääk	-3 256			-3 256
Arvestati remonditasusid		28 374		28 374
Kanti remondikulude katteks			-24 427	-24 427
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-3 256	28 374	-24 427	691
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-3 256	28 374	-24 427	691

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 035	15 035
Muud laekumised korteriomanikelt	151	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	24 427	23 181
Muud sihtotstarbelised laekumised	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	39 613	38 216

Lisa 11 Annetused ja toetused (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	0	96
Kokku annetused ja toetused	0	96

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	24 427	23 181
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	24 427	23 181

Remonditööd on elamu remondikulud remonditasude arvelt.

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Tehnosüsteemide hooldus	3 738	3 133
Sanpuhastus, korrashoid, heakorrastamine	251	515
Halduskulud	361	672
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 350	4 320

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 886	7 751
Sotsiaalmaksud	2 666	2 636
Kokku tööjõukulud	10 552	10 387
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud kulud (eurodes)

	2015	2014
MKS alusel intressikulud	0	2
Kokku muud kulud	0	2

Lisa 16 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	1	0
Muud intressitulud	1	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1	0

Sellel kirjel näidatakse hoiustelt arvestatud intressitulu (pangaintress)

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	95	90
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	0	60

Seotud isikuteks on ühistu korterimanikud. Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud.

Aruandeperioodil ei ole juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist ei ole makstud.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2016

Korteriühistu Kolde 94 (registrikood: 80136185) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

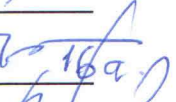
Alexey Gerashchenko

Juhatuseliige

10.06.2016 

Alla Kopõtova

Juhatuseliige

13.06.2016 

Irina Birjukova

Juhatuseliige

10.06.2016 

Jüri Kirsi

Juhatuseliige

13.06.16 

Kaidi Vanatoa

Juhatuseliige

13.06.2016 

Sergei Baškov

Juhatuseliige

13.06.2016 

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56629633
Mobiiltelefon	+372 53403747
E-posti aadress	makvel@hotmail.ee