

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Kungla 1

registrikood: 80136742

tänavatänu nimi, Kungla tn 1-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10411

telefon: +372 5518020, +372 5642752

e-posti aadress: kuik@ever.ee, helle.raotma@tallinnlv.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	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	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2015. aastal teostati korteriühistus erinevaid töid.

Suurimaks teostatud tööks eelmisel aastal oli trepikoja remonditööd
2600.00€.

Telliti õue paekive piide jaoks hinnaga 90.00€ ja teostati katla remonti 194.53€ eest.

Kogu tegevus ja raha kasutus on kooskõlastatud ühistu liikmetega.

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 963	8 473	2
Nõuded ja ettemaksed	5 924	5 502	3
Kokku käibevara	12 887	13 975	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	13 082	16 599	3
Kokku põhivara	13 082	16 599	
Kokku varad	25 969	30 574	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 172	3 172	5
Võlad ja ettemaksed	1 125	1 482	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 088	4 589	8,10
Kokku lühiajalised kohustused	7 385	9 243	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 032	17 204	5
Kokku pikaajalised kohustused	14 032	17 204	
Kokku kohustused	21 417	26 447	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	268	268	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 859	3 682	
Aruandeaasta tulem	425	177	
Kokku netovara	4 552	4 127	
Kokku kohustused ja netovara	25 969	30 574	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 404	12 359	9
Muud tulud	190	0	
Kokku tulud	6 594	12 359	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 088	-9 174	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 149	-1 672	11
Tööjõukulud	-932	-1 336	12
Kokku kulud	-6 169	-12 182	
Põhitegevuse tulem	425	177	
Aruandeaasta tulem	425	177	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	425	177	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 095	3 114	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-357	344	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 501	-7 791	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 662	-4 156	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 172	-3 172	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 172	-3 172	
Kokku rahavood	-1 510	-7 328	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 473	15 801	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 510	-7 328	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 963	8 473	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	268	3 682	3 950
Aruandeaasta tulem		177	177
31.12.2014	268	3 859	4 127
Aruandeaasta tulem		425	425
31.12.2015	268	4 284	4 552

Vastavalt KÜ Kungla 1 põhikirjale ühistu osakapital moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suuruseks 0,64 euro iga temale kuuluva korteriomandi ruutmeetri kohta. Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kungla 1 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse pangakontodel olevat raha. Sularahas ei arveldata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate ja liikmete vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenu tagasimakse nõuded liikmetele) kajastatakse tõenäoliselt laekuvates summades.

Tasumata korterimakseid ja muid arveid, mille maksetähtajast on möödunud 180-päeva, loetakse ebatõenäoliselt laekuvaks debitoorseks võlaks ning kantakse kuludesse. Kui juhatuse otsusega tunnistatakse ebatõenäoline laekumine lootusetuks võlaks, siis vähendatakse ostja võlga sama summa võrra. Juhul, kui varasematel perioodidel kuluks kantud ebatõenäoline nõue tasutakse, vähendatakse ebatõenäoliste arvete kulu laekunud summa võrra.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse tasumisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt põhikirjale võib KÜ Kungla 1 moodustada sihtotstarbelisi eraldisi omavahendite arvelt, milleks on tegevuse tulem ning muud sihtotstarbelised laekumised.

Tulud

Ühistu tulu pikema ajaperioodi jooksul kogutavatest hooldustasudest kajastatakse lähtuvalt valmidusastmest. KÜ tulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Ühistu tulu on:

- Ühistu liikmetele arvestatud hooldustasud (hõlmab halduse-, hoolduse- ja korrashoiu tasud); hooldustasu suurus on kinnitatud ühistu üldkoosoleku otsusega.
- Ühistu liikmetele arvestatud viivised
- Tuluna kajastatud sihtotstarbelised tasud ja toetused
- Muud finantstulud ja kulud

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Ühistu tegevuskuludeks on kõik elamu hooldamisega seotud majanduskulud:

- halduskulud on üldjuhtimise kulud (juhatuse liikmete tasud, raamatupidamine, toimingud mittetulundusettevõtete registris ning sellega kaasnevad kulud, arvelduste käigus tekkivad pangakonto teenustasud, juhatuse tegevuseks vajalikud kontoritarbed, tellitud tegevusalane kirjandus ning juriidilised konsultatsioonid, jne);
- hoolduskulud on elamu normaalse ekspluatatsiooni tagamiseks tehtud kulud (üldkasutatavate ruumide uste lukud-võtmed, valgustus, avariiteenistus, küttesüsteemi hooldus ja teenindus, jne)
- korrashoiukulud on elamule kuuluva krundi korrashoid (majahoidja tööjõukulud ning soetatud koristamisvahendid ja tööriistad,

majalipp, tänavasildid, suure prahi äravedu jne)

Muud võimalikud põhitegevusega seotud kulud, nagu võlgade väljanõudmisega seotud kulud, viivised ja trahvid ning muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, kajastatakse vastavalt nende tekkimisele ning lähtuvalt kulu iseloomust.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus, laenu jms) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	6 963	8 473
Kokku raha	6 963	8 473

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 067	2 067	
Ostjatelt laekumata arved	2 067	2 067	
Muud nõuded	16 939	3 857	13 082
Laenu nõuded	16 254	3 172	13 082
Viitlaekumised	685	685	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 006	5 924	13 082
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 089	1 089	
Ostjatelt laekumata arved	1 089	1 089	
Muud nõuded	21 012	4 413	16 599
Laenu nõuded	19 771	3 172	16 599
Viitlaekumised	1 241	1 241	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 101	5 502	16 599

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu liikmete laekumata arved teenuste eest.

Laekumata makseid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäolisi ning maksetähtaja ületanud laekumisi bilansi koostamise päevaga ei ole.

Viitlaekumistena on kajastatud järgmises kuus ühistu liikmetele esitatavad maksed vahendatud teenuste eest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	16
Sotsiaalmaks	0	54
Kohustuslik kogumispension	0	2
Töötuskindlustusmaksed	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	75

Maksetähtaja ületanud põhi- ja intresside võlga ei ole.

Lisa 5 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Ühispank	17 204	3 172	14 032		1,229	EUR	29.06.2016
Pikaajalised laenud kokku	17 204	3 172	14 032				
Laenukohustused kokku	17 204	3 172	14 032				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Ühispank	20 376	3 172	17 204		1,229	EUR	29.06.2016
Pikaajalised laenud kokku	20 376	3 172	17 204				
Laenukohustused kokku	20 376	3 172	17 204				

Laenukohustused on kajastatud tasumisele kuuluvas summas, sh:

Põhilaen 17 101 euro

Laenuintress 103 euro

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	981	981
Saadud ettemaksed	144	144
Muud saadud ettemaksed	144	144
Kokku võlad ja ettemaksed	1 125	1 125
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 214	1 214
Võlad töövõtjatele	180	180
Maksuvõlad	75	75
Saadud ettemaksed	13	13
Tulevaste perioodide tulud	13	13
Kokku võlad ja ettemaksed	1 482	1 482

Ettemaksetena on kajastatud liikmete ettemaksud hooldus- ja vahendatud teenuste eest.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	0	81
Puhkusetasude kohustus	0	99
Kokku võlad töövõtjatele	0	180

Ühistu lõpetas töölepingu ja koristusteenust ostab.

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	12 377	1 386	-9 174	4 589
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 377	1 386	-9 174	4 589
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 377	1 386	-9 174	4 589

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	4 589	1 383	-2 884	3 088
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 589	1 383	-2 884	3 088
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 589	1 383	-2 884	3 088

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 825	2 694
Renditasud liikmetelt	491	491
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 088	9 174
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 404	12 359

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	90	0
Remonditööd	2 998	9 174
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 088	9 174

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Haldus- ja hoolduskulud	2 149	1 672
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 149	1 672

Haldus- ja hoolduskulude sisu:

- raamatupidamisteenus 903 euro
- pangateenused 21 euro
- hoolduskulud 629 euro
- korrashoid 596 euro

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	634	909
Sotsiaalmaksud	214	309
puhkusekohustus	84	118
Kokku tööjõukulud	932	1 336

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.

Tehingud seotud isikutega on sooritatud hindades, mis on tavapärased ühistu töös.

Ühistu juhatuse liikmetele ei ole tasutud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

Korteriühistu Kungla 1 (registrikood: 80136742) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS KUIK	Juhatuse liige	02.06.2016
Resolutsioon:	Kinnitan	
HELLE RAOTMA	Juhatuse liige	07.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5518020
Mobiiltelefon	+372 5642752
E-posti aadress	helle.raotma@tallinnlv.ee
E-posti aadress	kuik@ever.ee