

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015**nimi: Korterühistu Sõmeru Puiestee 13****registrikood: 80137115****tänava/talu nimi, Puiestee 13**

maja ja korteri number:

alevik: Sõmeru alevik

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44201

telefon: +372 55634961

e-posti aadress: heli.seemen@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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Kommunaalmaksete vahendus	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Sõmeru Puiestee 13 asutati 2000. aasta detsembris. Ühistu põhitegevusalaks on Lääne-Virumaal Sõmeru alevikus Puiestee 13 asuva korterelamu haldamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Ühistul on 18 füüsilisest isikust liiget.

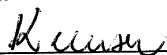
2015. majandusaastal olulisi töid ei tehtud, tehti vaid jooksvaid hooldus- ja remonditöid. Suuremad väljaminekud läksid keskküttesüsteemi remondile, millele kulus 240 eurot ja territooriumi heakorrale, millele kulus 151 eurot.

Ühistul palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatusel liikmetele liikmetasusid ei makstud.

Heli Seemen



Silvia Kuusk



Sõmerul, 01.06.2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 892	7 801	2
Nõuded ja ettemaksed	6 859	8 048	3
Kokku käibevara	17 751	15 849	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	19 384	23 097	3
Kokku põhivara	19 384	23 097	
Kokku varad	37 135	38 946	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 713	3 618	5
Võlad ja ettemaksed	1 833	3 257	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 897	8 537	7
Kokku lühiajalised kohustused	16 443	15 412	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 384	23 097	5
Kokku pikaajalised kohustused	19 384	23 097	
Kokku kohustused	35 827	38 509	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	437	0	
Aruandeaasta tulem	871	437	
Kokku netovara	1 308	437	
Kokku kohustused ja netovara	37 135	38 946	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 169	4 347	8
Kokku tulud	3 169	4 347	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-810	-1 816	9
Mitmesugused tegevuskulud	-832	-1 344	10
Kokku kulud	-1 642	-3 160	
Põhitegevuse tulem	1 527	1 187	
Intressikulud	-657	-750	11
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	12
Aruandeaasta tulem	871	437	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 527	1 187	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 902	2 667	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 210	-6 754	
Laekunud intressid	1	0	12
Makstud intressid	-657	-750	11
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	9 146	9 146	7
Kokku rahavood põhitegevusest	6 709	5 496	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 618	-3 524	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 618	-3 524	
Kokku rahavood	3 091	1 972	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 801	5 829	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 091	1 972	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 892	7 801	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	0	0	0
Aruandeaasta tulem	0	437	437
31.12.2014	0	437	437
Aruandeaasta tulem	0	871	871
31.12.2015	0	1 308	1 308

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Sõmeru Püestee 13 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevat 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

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis, kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamine.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajate ja korteriomanike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Adven Eesti AS, Eesti Energia AS, Eesti Keskkonnateenused AS, Lääne-Viru Jäätmekeht MTÜ. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomanikule kuuluv osa).

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarve	10 892	7 801
Kokku raha	10 892	7 801

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 921	2 921	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 921	2 921	0	0	4
Muud nõuded	23 146	3 762	15 864	3 520	
Laenunõuded	23 097	3 713	15 864	3 520	
Viitlaekumised	49	49	0	0	
Ettemaksed	176	176	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	176	176	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 243	6 859	15 864	3 520	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 210	4 210	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 210	4 210	0	0	4
Muud nõuded	26 763	3 666	0	23 097	
Laenunõuded	26 715	3 618	0	23 097	
Viitlaekumised	48	48	0	0	
Ettemaksed	172	172	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	172	172	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 145	8 048	0	23 097	

Laenunõuded on ühistu poolt vahendatud laenu ühisomandi renoveerimiseks. Laenu tingimused on kirjeldatud lisas 5.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	2 921	4 210
Nõuded, mille tähtaeg on tulevikus	2 329	3 178
Tähtaja ületanud nõuded	592	1 032
Kokku nõuded ostjate vastu	2 921	4 210

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							
Eesti Krediidipank AS	23 097	3 713	15 864	3 520	2%+6 kuu Euribor	EUR	25.10.2021
Pikaajalised laenud kokku	23 097	3 713	15 864	3 520			
Laenukohustused kokku	23 097	3 713	15 864	3 520			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Eesti Krediidipank AS	26 715	3 618	15 455	7 642	2%+6 kuu Euribor	EUR	25.10.2021
Pikaajalised laenud kokku	26 715	3 618	15 455	7 642			
Laenukohustused kokku	26 715	3 618	15 455	7 642			

Laenu võeti Eesti Krediidipangast 26.10.2006.a. tagastamistähtajaga 25.10.2021. Laenuintress on 2,00% + 6 kuu EURIBOR.

Laenu sihtotstarbeks oli otsaseinte soojustamine ja katuse renoveerimine. Laenu tagatiseks on ühistu liikmete igakuised arveldused Eesti Krediidipangas.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 806	1 806	0	0
Muud võlad	27	27	0	0
Muud viitvõlad	27	27	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 833	1 833	0	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 234	3 234	0	0
Muud võlad	23	23	0	0
Muud viitvõlad	23	23	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 257	3 257	0	0

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	7 262	3 527	0	-2 252	8 537
Hooldustasud	0	2 095	0	-2 095	0
Laenu tasumiseks	0	3 524	0	-3 524	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 262	9 146	0	-7 871	8 537
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 262	9 146	0	-7 871	8 537

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	8 537	3 398	0	-1 038	10 897
Hooldustasud	0	2 131	0	-2 131	0
Laenu tasumiseks	0	3 617	0	-3 617	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 537	9 146	0	-6 786	10 897
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 537	9 146	0	-6 786	10 897

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 131	2 095
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 038	2 252
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 169	4 347

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Kindlustuskulud	216	229
Akende remont	47	0
Vee- ja kanalisatsioonisüsteemi remon ning hooldus	0	631
Keskküttesüsteemi remont ja hooldus	240	81
Territooriumi heakorraldus	151	755
Elektritööd	95	95
Uksed, lukud ja tarvikud	37	2
Muud	24	23
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	810	1 816

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Raamatupidamisteenused	832	832
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	0	512
Kokku mitmesugused tegevuskulud	832	1 344

Lisa 11 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenule	-657	-750
Kokku intressikulud	-657	-750

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2015	2014
Pangakonto intress	1	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	26 018	0	26 764	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	24 187	0	0	0	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	24 847	0	0	0	0

Lisa 14 Kommunaalmaksete vahendus

Makse	Müük	Ost	Tulem
Keskküte	11 269	11 269	0
Vesi ja kanalisatsioon	3 093	3 093	0
Olmeprügi	465	465	0
Üldelekter	210	210	0
Kokku	15 037	15 037	0

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55634961
E-posti aadress	veiko@ibr.ee
E-posti aadress	heli.seemen@gmail.com