

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Lasnamäe 32

registrikood: 80141513

tänavatänu nimi, Lasnamäe tn 32

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11413

telefon: +372 56470197, +372 6210402

e-posti aadress: kulasnamae32@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	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Vahendustegevus	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

31.detsembril 2015.a. lõppenud majandusaasta kohta.

Juhatus koosneb kolmest liikmest.

KÜ juhatus on koostanud 2015.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aruande.

Majandusaasta aruanne koosneb käesolevast tegevusaruandest, raamatupidamise bilansist, tulude-kulude aruandest, rahavoogude aruandest, maksuvõla jäägi aruandest ning esitakse KÜ üldkoosolekule.

Tööleping kojamehega/koristajaga. Juhatuses esimees töötab juhatus liikmega lepingu alusel. Töötajate arv oli 2015. aastal 3, palkadeks arvestati kokku 5 518 EUR (s.h.juhatuseliikmetele – 3 431 EUR). Sotsiaalmaks palgast oli 1 845 EUR.

Juhatus liikmetele 2015.a. soodustusi ei arvestatud.

Möödunud aastal oli kuludesse kantud remondifondist -5 432 EUR

ja hooldusfondist – 10 972 EUR.

Laenu tagasimaksed (Swedbank Liising) – 4 985 EUR.

2015.a. on teostatud järgmised põhitööd:

- Fonopaneeli vahetus ;
- Sooajavee automaatika remont .

Planeeritakse 2016 aastal järgmised tööd:

- Vihmavee torud remont ja asendamine.

Juhatus poolt olid sõlmitud kõik vajalikud lepingud järgmistega hankijatega ning töötajatega nagu AS Tallinna Vesi, Eesti Energia AS, Elektrimüügi AS, Tallinna Küte AS .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 187	25 369	2
Nõuded ja ettemaksed	11 247	22 082	3
Kokku käibevara	51 434	47 451	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 274	6 334	3
Kokku põhivara	1 274	6 334	
Kokku varad	52 708	53 785	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 057	4 982	4
Võlad ja ettemaksed	4 101	5 202	5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	40 074	33 543	7
Kokku lühiajalised kohustused	49 232	43 727	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 274	6 334	4
Kokku pikaajalised kohustused	1 274	6 334	
Kokku kohustused	50 506	50 061	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 131	2 131	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 593	2 278	
Aruandeaasta tulem	-1 522	-685	
Kokku netovara	2 202	3 724	
Kokku kohustused ja netovara	52 708	53 785	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 153	8 398	8
Annetused ja toetused	0	128	
Muud tulud	1 740	822	
Kokku tulud	9 893	9 348	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-318	-456	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 609	-3 124	10
Tööjõukulud	-7 363	-6 221	11
Kokku kulud	-11 290	-9 801	
Põhitegevuse tulem	-1 397	-453	
Muud finantstulud ja -kulud	-125	-232	12
Aruandeaasta tulem	-1 522	-685	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 397	-453	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 910	-9 928	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 101	993	5
Laekunud intressid	4	4	13
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 531	6 393	7
Kokku rahavood põhitegevusest	14 947	-2 991	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	4 985	4 894	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 985	4 894	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 985	-4 894	4
Makstud intressid	-129	-236	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 114	-5 130	
Kokku rahavood	14 818	-3 227	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 369	28 596	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 818	-3 227	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 187	25 369	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 131	2 278	4 409
Aruandeaasta tulem		-685	-685
31.12.2014	2 131	1 593	3 724
Aruandeaasta tulem		-1 522	-1 522
31.12.2015	2 131	71	2 202

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lasnamäe 32 2015.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

KÜ Lasnamäe 32 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

KÜ Lasnamäe 32 kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg- ja koonddokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õiendita parandusi. Ebakorrektne raamatupidamiskirjend parandatakse paranduskirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend (paradusdokument).

Paranduse tegija märgib parandusdokumendile kuupäeva, millal parandus tehti, oma allkirja, tehingu majandusliku sisu ja paranduse sisu. Varasemat algdokumenti ja lausendit tuleb täiustada viitega hilisemale parandusdokumendile ja - kirjendile.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadanud iga nõuet eraldi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Maksustamine

Arveldusteks riigimaksudega avatakse arvutis iga maksuliigi arvestamiseks eraldi analüütiline konto.

Maksuvõlad konteeritakse nende kontode krediidisse kooskõlas kehtivate maksuseaduste ja juhenditega maksuarvutuse alusel. Maksude vähendamiseks kirjendatud summad, samuti maksude tasumine kantakse nende kontode deebetisse.

Oma põhikirjaliste kohustuste täitmiseks Korterühistu loob fondid:

- remondifond ;
 - hooldusfond ;
 - spetsiaalne fond (Tallinna vesi, Eesti Gaas, Eesti Energia poolt osutatud kauba/teenuste, prügi väljaveo jne. eest tasumiseks).
- Fondid moodustatakse elanikele esitatud arvetest.

Remondifondi kasutatakse remonttööde teostamiseks kooskõlas põhikirjalise tegevusega. Kulude arvestust paragrahvide järgi teostatakse antud fondi deebetis.

Hooldusfondi kasutatakse Korterühistu normaalseks jooksvaks tegevuseks ja sisaldab kulutusi:

- administratsiooni ülalpidamiseks
- jooksvateks majanduslikeks kuludeks
- korterühistu töötajate töötasuks

-sotsiaalmaksule palgast

-muudeks jooksvateks kuludeks põhikirjalise tegevuse järgi.

Kulude arvestust paragrahvide järgi teostatakse antud fondi deebetis.

Spetsiaalset fondi kasutatakse Korterühistu poolt jooksvate kommunaalmaksete tasumiseks esitatud kaupade/teenuste järgi, samuti ka muude arvete ja teatiste eest tasumiseks, mis on ette nähtud selle fondi analüütikas.

Fondi kreditiotas kajastuvad elanikele tasumiseks esitatud summad osutatud teenuste liikide järgi.

Spetsiaalfondi kulutamise arvestus kulude liikide järgi kajastub deebetosas.

Vajadusel on hooldusfond ja spetsiaalfond vastastikku konverteeritavad.

Hooldusfondi ja spetsiaalfondi varud suvalise kalendriperioodi lõppemisel võivad olla üle kantud remondifondi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	40 187	25 369
Kokku raha	40 187	25 369

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 921	5 921	
Ostjatelt laekumata arved	5 921	5 921	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	
Muud nõuded	6 593	5 319	1 274
Laenunõuded	6 331	5 057	1 274
Viitlaekumised	262	262	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 521	11 247	1 274

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 923	16 923	
Ostjatelt laekumata arved	16 923	16 923	
Muud nõuded	11 493	5 159	6 334
Laenunõuded	11 316	4 982	6 334
Viitlaekumised	177	177	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 416	22 082	6 334

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank laen	6 331	5 057	1 274	
Pikaajalised laenud kokku	6 331	5 057	1 274	
Laenukohustused kokku	6 331	5 057	1 274	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank laen	11 316	4 982	6 334	
Pikaajalised laenud kokku	11 316	4 982	6 334	
Laenukohustused kokku	11 316	4 982	6 334	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 090	3 090
Võlad töövõtjatele	436	436
Maksuvõlad	202	202
Muud võlad	186	186
Muud viitvõlad	186	186
Saadud ettemaksed	187	187
Muud saadud ettemaksed	187	187
Kokku võlad ja ettemaksed	4 101	4 101
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 278	4 278
Võlad töövõtjatele	436	436
Maksuvõlad	207	207
Muud võlad	156	156
Muud viitvõlad	156	156
Saadud ettemaksed	125	125
Muud saadud ettemaksed	125	125
Kokku võlad ja ettemaksed	5 202	5 202

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		56	61
Sotsiaalmaks		144	144
Töötuskindlustusmaksed		2	2
Ettemaksukonto jääk	7		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	202	207

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	27 150	11 979	-5 586		33 543
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	27 150	11 979	-5 586		33 543
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	27 150	11 979	-5 586		33 543
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	33 543	11 963	-5 432	40 074	80 148
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	33 543	11 963	-5 432	40 074	80 148
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	33 543	11 963	-5 432	40 074	80 148

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 706	7 706
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	447	692
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 153	8 398

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	396	727
Muud	1 344	95
Kokku muud tulud	1 740	822

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Fonopaaneli remont	222	0
Soojavee automaatika remont	96	0
Vihmaveerennide remont	0	456
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	318	456

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Koolituskulud	155	106
Administratiivsed kulud	1 617	1 325
Majanduskulud	284	354
Pangateenused	55	72
Raamatupidamisteenus	1 320	1 200
Muud	178	67
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 609	3 124

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 518	4 664
Sotsiaalmaksud	1 845	1 557
Kokku tööjõukulud	7 363	6 221
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	4	4
Intressikulu laenudelt	-129	-236
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-125	-232

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 134	2 864

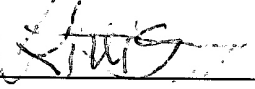
Lisa 15 Vahendustegevus

		2015	2014
Saadud tasud	Aasta aruanne	27 165	30 740
	Kokku	27 165	30 740
Kulud			
	Kute ja vee soojendamine	-20 132	-23 906
	Prügivedu	-775	-719
	Üldelekter	-843	-869
	Vesi ja kanalisatsioon	-5 006	-4 843
	Kindlustus	-493	-513
	Kokku	-27 249	-30 850
	Eelm.per.jääk	-177	-67
Jääk		-262	-177

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2016

korteriühistu Lasnamäe 32 (registrikood: 80141513) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Kärolin Kiviste	Juhatuseliige	09.06.16 
Olev Lello	Juhatuseliige	09.06.16 
Vaike Nõmm	Juhatuseliige	09.06.16 

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6210402
Mobiiltelefon	+372 56470197
E-posti aadress	kulasnamae32@hotmail.ee