

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Sõpruse 208

registrikood: 80148490

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 208-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13416

telefon: +372 6730447

e-posti aadress: kysopruse208@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 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärgiks on korteriomandi esimeks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ-d juhib ja esindab juhatus. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. KÜ on asutatud 2001 aastal.

Käesolev aruanne on koostatud 2015 majandusaasta kohta.

Elamu majandamist teostati vastavalt KÜ üldkoosoleku poolt 01. juuli 2015 kinnitatud majandamiskavale. Lisaks jooksvale hooldusele ja haldusele olid suuremateks töödeks elamu piirnevate tee-maalade korrastamine- põhjapoolses küljes 100%, lõunapoolses küljes osaliselt. Antud tööde maksumuseks kujunes ca 19 tuhat eurot. Lisaks jätkati elamu küttesüsteemi ja soojaveearustuse renoveerimist ja elamu välispiirete korrastamist.

2016 aastal on planeeritud jätkata elamu välispiirete ja vajadusel küttesüsteemi korrastamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Varad			
Käibevara			
Raha	115 689	107 368	91 641
Nõuded ja ettemaksed	55 944	66 003	69 478
Kokku käibevara	171 633	173 371	161 119
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 597	10 563	22 980
Kokku põhivara	2 597	10 563	22 980
Kokku varad	174 230	183 934	184 099
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 901	12 089	24 920
Võlad ja ettemaksed	17 726	29 359	19 705
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	95 870	81 745	66 633
Kokku lühiajalised kohustused	121 497	123 193	111 258
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 719	10 684	23 002
Kokku pikaajalised kohustused	2 719	10 684	23 002
Kokku kohustused	124 216	133 877	134 260
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	12 776	12 776	12 776
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	37 280	37 363	29 673
Aruandeaasta tulem	-42	-82	7 690
Kokku netovara	50 014	50 057	50 139
Kokku kohustused ja netovara	174 230	183 934	184 399

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	70 292	54 837
Muud tulud	1 622	1 185
Kokku tulud	71 914	56 022
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 921	-11 841
Mitmesugused tegevuskulud	-20 980	-22 611
Tööjõukulud	-22 853	-21 014
Kokku kulud	-71 754	-55 466
Põhitegevuse tulem	160	556
Intressikulud	-382	-1 007
Muud finantstulud ja -kulud	180	369
Aruandeaasta tulem	-42	-82

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	160	556
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 059	3 475
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 696	12 364
Laekunud intressid	180	369
Makstud intressid	-382	-1 007
Kokku rahavood põhitegevusest	8 321	15 757
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	12 153	24 820
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 153	24 820
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-12 153	-24 850
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 153	-24 850
Kokku rahavood	8 321	15 727
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	107 368	91 641
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 321	15 727
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	115 689	107 368

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	12 776	37 363	50 139
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	12 776	37 363	50 139
Aruandeaasta tulem		-82	-82
31.12.2014	12 776	37 281	50 057
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	12 776	37 281	50 057
Aruandeaasta tulem		-42	-42
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2015	12 776	37 238	50 014

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sõpruse 208 on koostanud raamatupidamise aastaaruande vastavalt Raamatupidamise seaduse paragrahvile 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2015 kuni 31.12.15 kohta.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana ei ole bilansis arvele võetud kuna elamu on korteriomanike omand mis KÜ bilansis ei kajastu.

2005 ja 2007 aastal võetud pikaajalised laenud on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ja KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas s.t. laenu tagatiseks on KÜ nõuded korteriomanike vastu.

KÜ osakapitali moodustamisel on lähtutud Korteriühistu seaduse paragrahvidest 6 ja 8.

Rahavoogude aruandes kajastatakse laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Raha

Rahalised vahendid on kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses mis lõhialaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Elamu renoveerimisel on kasutatud omavahendeid ja kahte Hansapanga laenu. Elamu remonti põhivarana arvele võetud ei ole.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Finantskohustused

Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates

Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intress kui perioodikulu kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Tulud

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ-de põhitegevusest on mõningaid skeemi kirje nimetusi täpsustatud. tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, kulude ja tulude vastavuse printsiibist lähtudes. Kommunaalmakseid ei ole kajastatud tulemiaruaruandes tuluna/kuluna vaid nõuete ja kohustustena.

Kulud

Vt. tulud

Seotud osapooled

osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on-

1. KÜ juhatus
2. Revisjonikomisjon
3. Punktides 1 ja 2 kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted
4. KÜ liikmed s.t korteriomaniikud

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank põhiarvelduskonto	61 562	50 307
Swedbank laenukonto	161	161
Swedbank deposiidikonto	40 923	40 749
Krediidipank	12 999	16 107
Kassa	44	44
Kokku raha	115 689	107 368

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen 2	10 620	7 901	2 719		30.04.17
Pikaajalised laenud kokku	10 620	7 901	2 719		
Laenukohustused kokku	10 620	7 901	2 719		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen 1	4 410	4 410			
Lühiajalised laenud kokku	4 410	4 410			
Pikaajalised laenud					
laen 2	18 363	7 679	10 684		
Pikaajalised laenud kokku	18 363	7 679	10 684		
Laenukohustused kokku	22 773	12 089	10 684		

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti Keskkonnateenused AS	672	419
Eesti Energia	575	597
Madakäit OÜ	0	237
Paralleel OÜ	269	5 402
Tallinna Küte	12 691	19 135
Tallinna Vesi	0	2 528
Kokku võlad tarnijatele	14 207	28 318

Jooksev võlgnevus mille maksetähtaeg oli kuni 06. veebruar 2016. Kõik arved tasutud jaanuaris 2016.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Korteriremonditasude ettemaksed	66 633	15 112	81 745
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	66 633	15 112	81 745
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	66 633	15 112	81 745
	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Korteriremonditasude ettemaksed	81 745	14 124	95 869
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	81 745	14 124	95 869
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	81 745	14 124	95 869

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	41 990	41 989
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud laenukulude katteks	382	1 007
Remonditasud majkava järgseteks töödeks	27 920	11 841
Kokku liikmetelt saadud tasud	70 292	54 837

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-237	-138
Pankade teenustasu	-39	-38
Elamu üldhooldus	-10 420	-9 428
Tehnosõlmede hooldus, avariid	-10 284	-13 007
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-20 980	-22 611

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	17 122	15 566
Sotsiaalmaksud	5 731	5 448
Kokku tööjõukulud	22 853	21 014
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	172	172
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	7 020	6 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

Korteriühistu Sõpruse 208 (registrikood: 80148490) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI MÄEVERE	Juhatuse liige	24.10.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6730447
E-posti aadress	kysopruse208@hotmail.ee