

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu MIKITAMÄE PARGI

registrikood: 80178723

tänavu/talu nimi, Pargi 4-1

maja ja korteri number:

küla: Mikitamäe küla

vald: Mikitamäe vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 64301

telefon: +372 5247494

e-posti aadress: tiina.tillo.001@mail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud kulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Lisa 18 Liikmetele vahendatud kommunaalmaksed	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Mikitamäe Pargi registreeriti 30. jaanuaril 2003. aastal, tegevust alustas 01. aprillil 2003. aastal.

KÜ Mikitamäe Pargi tegevuse eesmärk on Põlva maakonnas Mikitamäe vallas Mikitamäe külas asuvate 16-korterilise ja 18-korterilise elamute korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Juhatus

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus esimehele maksti juhatus liikme tasu 2015.a eest 2761eurot. Juhatus ülejäänud liikmele tasu ei makstud.

Personal

KÜ-l oli 2015. aastal üks palgaline töötaja – raamatupidaja ning tema brutotöötasu oli 1012 eurot aastas.

2015 aastal võeti AS-ist SEB Pank investeerimislaen summas 16 000 eurot, intressimäär 4,0%+ 6 kuu EURIBOR, laenu lõpptähtaeg 20.09.2020. Laenu kasutati keldrites asuvate soojatruusside vahetamiseks. Laenumakseid tasuti 2015 aastal 745 eurot ja intressi 140 eurot.

Majandusaasta lõppes positiivse tulemiga summas 564 eurot.

Kasutamata remonditasude jääk aasta lõpus oli 2213 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 700	4 367	2
Nõuded ja ettemaksed	16 278	16 139	3
Varud	3 382	1 375	4
Kokku käibevara	22 360	21 881	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	12 283	0	3
Kokku põhivara	12 283	0	
Kokku varad	34 643	21 881	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 972	0	7
Võlad ja ettemaksed	2 294	2 004	8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 213	5 560	
Kokku lühiajalised kohustused	7 479	7 564	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 283	0	
Kokku pikaajalised kohustused	12 283	0	
Kokku kohustused	19 762	7 564	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 411	1 411	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 906	11 845	
Aruandeaasta tulem	564	1 061	
Kokku netovara	14 881	14 317	
Kokku kohustused ja netovara	34 643	21 881	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 768	12 768	11
Tulu ettevõtlusest	9 620	10 602	12
Muud tulud	0	33	
Kokku tulud	22 388	23 403	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 384	-5 384	13
Mitmesugused tegevuskulud	-11 158	-11 930	14
Tööjõukulud	-5 061	-5 028	15
Muud kulud	-221	0	16
Kokku kulud	-21 824	-22 342	
Põhitegevuse tulem	564	1 061	
Aruandeaasta tulem	564	1 061	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	564	1 061	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 422	1 061	
Varude muutus	-2 007	1 223	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 057	1 169	
Kokku rahavood põhitegevusest	-16 922	4 514	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	16 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-745	-2 836	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 255	-2 836	
Kokku rahavood	-1 667	1 678	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 367	2 689	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 667	1 678	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 700	4 367	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 411	11 845	13 256
Aruandeaasta tulem		1 061	1 061
31.12.2014	1 411	12 906	14 317
Aruandeaasta tulem		564	564
31.12.2015	1 411	13 470	14 881

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Mikitamäe Pargi on koostanud 2015.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude, kommunaalmaksete ja viiviste summad. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Varud

Küttepuid on arvel hoiukohas. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega seotud transpordikulud. Kasutatud varude soetusmaksumuse hindamisel, samuti varude jääkide hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Finantskohustused

Elamu remondiks (küttesüsteemi ümberkorraldamiseks) on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

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

pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibiist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad

Liikmetelt saadud tasud – hooldustasud ja remonditasud, kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	687	344
Swedbank	1 568	1 402
SEB Pank	445	2 621
Kokku raha	2 700	4 367

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 139	13 139	
Ostjatelt laekumata arved	13 139	13 139	
Muud nõuded	15 255	2 972	12 283
Laenunõuded	15 255	2 972	12 283
Ettemaksed	167	167	
Tulevaste perioodide kulud	167	167	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 561	16 278	12 283

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 031	16 031	
Ostjatelt laekumata arved	16 031	16 031	
Ettemaksed	108	108	
Tulevaste perioodide kulud	108	108	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 139	16 139	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	3 382	1 375
Kokku varud	3 382	1 375

Tooraine ja materjali real on kajastatud bilansipäeva seisuga küttepuude jääk summas 3382 eurot.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	64	64
Sotsiaalmaks	108	104
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	180	177

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	15 255	2 972	12 283
Kokku muud nõuded	15 255	2 972	12 283

Kirjel muud nõuded on 2015 aastal kajastatud summas 15255 eurot tulevaste laenunõuete osa, mille korteriomanikud peavad tagasi maksma. Siin on näidatud laenu põhiosa maksed (ilma intressideta).

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB	15 255	2 972	12 283		4,00%+6kuu EURIBOR	EUR	20.09.2020
Pikaajalised laenud kokku	15 255	2 972	12 283				
Laenukohustused kokku	15 255	2 972	12 283				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 770	1 770
Võlad töövõtjatele	219	219
Maksuvõlad	180	180
Muud võlad	125	125
Muud viitvõlad	125	125
Kokku võlad ja ettemaksed	2 294	2 294
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 608	1 608
Võlad töövõtjatele	219	219
Maksuvõlad	177	177
Kokku võlad ja ettemaksed	2 004	2 004

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	65	65
Puhkusetasude kohustus	106	106
Deklareerimata maksukohustus	48	48
Kokku võlad töövõtjatele	219	219

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireservfond	3 048	5 384	-2 872	5 560
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 048	5 384	-2 872	5 560
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 048	5 384	-2 872	5 560

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireservfond	5 560	5 384	-8 731	2 213
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 560	5 384	-8 731	2 213
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 560	5 384	-8 731	2 213

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 384	7 384
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 384	5 384
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 768	12 768

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Kütte maksed	9 549	10 525
Kütmise tasud	71	77
Kokku tulu ettevõtlusest	9 620	10 602

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Tasutud laenumaksed	-745	-2 836
Tasutud laenuintressid	-140	-36
Remondireserv	0	-2 512
Küttesüsteemi renoveerimine	-4 499	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 384	-5 384

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-98	-31
Riiklikud ja kohalikud maksud	-7	0
Küttekulud	-9 546	-10 525
Heakorra kulud	-141	-62
Kindlustuskulud	-491	-418
Tehnohooldus, jooksev remont	-534	-68
Majanduskulud	-341	-570
Muud	0	-256
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 158	-11 930

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-3 799	-3 773
Sotsiaalmaksud	-1 262	-1 255
Kokku tööjõukulud	-5 061	-5 028
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

	2015
Muud	-221
Kokku muud kulud	-221

Real muud kulud on kajastatud investeerimislaenuga seotud kulud: lepingutasu 175 eurot ja Kredex tagatistasu 46 eurot

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	29	30
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	14 589	1 402	16 031	1 109

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 761	2 761
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	0	256

Lisa 18 Liikmetele vahendatud kommunaalmaksed

	31.12.2015	31.12.2014
Vesi ja kanalisatsioon	3370	4030
Prügivedu	1938	1889
Üldelekter	198	197
KOKKU	5506	6116

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

korteriühistu MIKITAMÄE PARGI (registrikood: 80178723) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA TILLO	Juhatuse liige	27.06.2016
REIN TOE	Juhatuse liige	29.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5247494
E-posti aadress	tiina.tillo.001@mail.ee