

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Esku 13

registrikood: 80200405

tänavatalu nimi, Pilistvere tee 8-7
maja ja korteri number:

küla: Esku küla

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihnumber: 48005

telefon: +372 5083987

e-posti aadress: anne@vallavara.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korterühistu Esku 13 on jätkuvalt tegutsev korterühistu.

Remondifondi raha korjati laenu tagasimaksmiseks 3354 eurot ja sellest maksti tagasi laenu 2718 eurot ning laenu intresse 395 eurot. Ülejäänud 241 eurot kanti remondifondi ettemaksu kontole. Fondi jääk aasta lõpus oli 1674 eurot.

Tagasimakstav laenu summa kuus on ka amortisatsiooni summa kuus.

2015.aastal korjati remondifondi raha 0,05 eurot/m² kohta ehk 684 eurot, mis ei ole seotud laenu tagasimaksetega. Selle fondi jääk aasta lõpus oli 1224 eurot ehk 1,0741 eurot/m² kohta.

Hoolduskulude raha kasutatakse maja jooksvateks hoolduskuludeks ja ka raamatupidamise kuludeks.

Korterühistul on üks töölepinguga töötaja, osalise tööajaga.

Juhatuseliikme tasusid ei ole makstud.

Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist on saanud üks juhatuse liige 415 eurot.

Korterühistu revident on kontrollinud raamatupidamise dokumente.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 986	9 505	2
Nõuded ja ettemaksed	1 325	1 420	3
Kokku käibevara	12 311	10 925	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	7 836	10 555	6
Kokku põhivara	7 836	10 555	
Kokku varad	20 147	21 480	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 844	2 696	6
Võlad ja ettemaksed	459	586	4,7,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 898	1 974	11
Kokku lühiajalised kohustused	6 201	5 256	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 992	7 859	6
Kokku pikaajalised kohustused	4 992	7 859	
Kokku kohustused	11 193	13 115	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	218	218	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 147	7 281	
Aruandeaasta tulem	589	866	
Kokku netovara	8 954	8 365	
Kokku kohustused ja netovara	20 147	21 480	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 347	11 221	9
Kokku tulud	11 347	11 221	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 718	-2 819	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 849	-6 175	
Tööjõukulud	-872	-826	10
Muud kulud	-924	0	
Kokku kulud	-10 363	-9 820	
Põhitegevuse tulem	984	1 401	
Intressikulud	-395	-535	
Aruandeaasta tulem	589	866	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	11 347	9 801
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-6 082	-5 119
Väljamaksed töötajatele	-671	-903
Kokku rahavood põhitegevusest	4 594	3 779
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 718	-2 592
Makstud intressid	-395	-535
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 113	-3 127
Kokku rahavood	1 481	652
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 505	8 853
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 481	652
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 986	9 505

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	218	7 281	7 499
Aruandeaasta tulem		866	866
31.12.2014	218	8 147	8 365
Aruandeaasta tulem		589	589
31.12.2015	218	8 736	8 954

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Esku 13 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2015.a. ja lõppes 31.12.2015.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Rahavoogude aruanne koostatakse otsemeetodil.

Raha

Raha all on näidatud sularaha jääki korteriühistu kassas ja jääki SEB panga arvelduskontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete all näidatakse nõudeid korteriomanike vastu kommunaalteenuste osas, mida korteriühistu vahendab ning hooldustasu ja remondifonditasu makseid.

Kohustustena on näidatud võlgnevust tarnijatele ja korteriomanike ettemakseid remondifondi ning töötasu.

Korterühistul Esku 13 ei ole tähtjaks tasumata kohustusi tarnijatele ega töötajatele.

Muude nõuete all kajastatakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu, võetud pikaajalise laenu osas. Lisa 5

Tulud

TulemiaruanDES on tulude all näidatud korteriomanikelt saadud kommunaalmaksed ja sihtlaekumised remondifondi ning hooldustasud.

Kulud

TulemiaruanDES on kulude all näidatud mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud ja sihtotstarbeliste laekumiste arvelt tehtud kulud.

Maksustamine

Maksude all kajastatakse maksusid, mis on arvestatud töötasudelt ja kuuluvad ülekandmisele maksu- ja tolliametile.

Seotud osapooled

Korterühistu Esku 13 kajastab seotud osapooltena korteriomanikke.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
SEB panga kontol	10 890	9 177
kassas	96	328
Kokku raha	10 986	9 505

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 325	1 420
Kokku nõuded ostjate vastu	1 325	1 420

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16	27
Sotsiaalmaks	27	43
Töötuskindlustusmaksed	2	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45	74

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laenunõuded	7 836	2 844	4 992	6 kuu eurobor+4,050%aastas	30.07.2018.a.
Kokku muud nõuded	7 836	2 844	4 992		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laenunõuded	10 555	2 696	7 859		
Kokku muud nõuded	10 555	2 696	7 859		

Tabel sisaldab korteriühistu nõuet oma liikmete vastu 30.07.2010.aastal võetud pikaajalise laenu osas. Laenu tagasimakse kohustus on 13 korteril ehk 873,5 m2-l 1139,3m2-st.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud kokku	2 844	2 844					
Pikaajalised laenud							
pikaajaline laen	4 992		4 992		6 kuu Euribor+riskimarginaal +4,050% aastas	euro	30.07.2018.a.
Pikaajalised laenud kokku	4 992		4 992				
Laenukohustused kokku	7 836	2 844	4 992				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud kokku	2 696	2 696					
Pikaajalised laenud							
pikaajalise laenu osa	7 859		7 859				
Pikaajalised laenud kokku	7 859		7 859				
Laenukohustused kokku	10 555	2 696	7 859				

Pikaajaline laen võeti 30.07.2010.aastal majale uue katuse ehitamiseks 19340 eurot.
laenu tagasimaksetes osaleb 13 korterit ehk 873,5m2.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku võlad tarnijatele	358	424

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
töötasu,deklareerimata maksud	56	88
Kokku võlad töövõtjatele	56	88

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 625	2 625
Kommunaalteenused	4 580	5 170
Muud	104	72
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 038	3 354
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 347	11 221

Muu all on näidatud viivised tähajaks tasumata arvetelt.

Kommunaalteenused:

vesi-kanalisatsioon 3212 eurot

üldelekter 487 eurot

prügivedu 698

kütamisega seotud kulude hüvitamine 183 eurot

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	652	616
Sotsiaalmaksud	220	209
Kokku tööjõukulud	872	825

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	1 325	2 898	1 420	1 974

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Isikliku sõiduautokasutamise hüvitis	415	730

isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist on makstud ühele juhatuse liikmele.
Juhatuse liikmetasusid pole makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2016

korteriühistu Esku 13 (registrikood: 80200405) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER ÕUN	Juhatuse liige	10.06.2016
KATRIN MÜÜRSEPP	Juhatuse liige	14.06.2016
ELMUT TÕNISTE	Juhatuse liige	14.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5083987
E-posti aadress	anne@vallavara.ee