

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korteriühistu Algi 55

registrikood: 80221212

tänava/talu nimi, Algi tn 55

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10620

e-posti aadress: ermo.kuusk@mail.ee, lahurinnik@msn.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Sihtotstarbeliste tasude loetelu	13
Lisa 14 Kommunaalmaksete tulud ja kulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Algi 55 alustas majandustegevust 2005. aastal. Esmakanne mittetulundusühingute registris on tehtud 31.03.2005.a. Korteriühistu liikmeteks on 28 korteriomnikku. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas Algi 55 asuva elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine, ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, ruumide kasutamisega seotud teenuste osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide lahendamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on neljaliikmeline. Korteriühistu Algi 55 on mittetulundusühing ning oma tegevust jätkab ka järgmisel aastal.

Korteriühistu on kogunud 2015.a sihtotstarbelisi vahendeid :
reservfondi jääk 31.12.2015 on 14 372 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 604	11 752	2
Nõuded ja ettemaksed	9 423	9 347	3
Kokku käibevara	25 027	21 099	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	5 038	9 012	
Kokku põhivara	5 038	9 012	
Kokku varad	30 065	30 111	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 956	3 869	4
Võlad ja ettemaksed	2 811	3 516	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 372	10 114	6
Kokku lühiajalised kohustused	21 139	17 499	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 038	9 012	4
Kokku pikaajalised kohustused	5 038	9 012	
Kokku kohustused	26 177	26 511	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 997	2 997	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	603	308	
Aruandeaasta tulem	288	295	
Kokku netovara	3 888	3 600	
Kokku kohustused ja netovara	30 065	30 111	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 517	8 389	7
Muud tulud	384	209	8
Kokku tulud	9 901	8 598	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 801	-2 626	9
Mitmesugused tegevuskulud	-7 726	-5 489	10
Tööjõukulud	-87	-186	11
Muud kulud	0	-2	
Kokku kulud	-9 614	-8 303	
Põhitegevuse tulem	287	295	
Intressikulud	193	-294	
Muud finantstulud ja -kulud	-192	294	
Aruandeaasta tulem	288	295	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	45 642	41 911
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	41	14
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-33 806	-34 419
Väljamaksed töötajatele	-50	-174
Kokku rahavood põhitegevusest	11 827	7 332
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	193	294
Kokku rahavood investeerimistegevusest	193	294
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 887	-3 801
Makstud intressid	-192	-294
Laekunud sihtkapital	-4 089	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 168	-4 095
Kokku rahavood	3 852	3 531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 752	8 221
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 852	3 531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 604	11 752

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 997	308	3 305
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 997	308	3 305
Aruandeaasta tulem		295	295
31.12.2014	2 997	603	3 600
Aruandeaasta tulem		288	288
31.12.2015	2 997	891	3 888

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Algi 55 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Rahakäibe aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis raha kirjel ja rahakäibe aruandes kajastatakse raha ja selle ekvivalentidena arvelduskontode jääke.

Tehinguid rahaga kajastatakse väärtuspäeval soetusmaksumuses, milleks on tegelikult laekunud või makstud raha väärtus eurodes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena liikmete ja muude ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindlusteks) sõltumata nende olulisusest bilansis hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (antud laenud, intressinõuded, muud viitlaekumised jne) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksud ja võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuete oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Nõuded ja ettemaksud eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse nõuetest tulenevatele rahakäivetele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahakäibed ning enamiku nõuetega seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustuselt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. TulemiaruanDES kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse tulemiaruanDES eraldi kirjetel „Sihtotstarbelised tasud“ ja „Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud“.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, mille korral kajastatakse kulud tulemiaruanDES nendega seotud tulude tekkimise hetkel. Üldjuhul on kulud seotud jooksva perioodi tuludega ja kajastatakse tulemiaruanDES nende soetushetkel. Juhul kui kulud osalevad tulude teenimises pikema perioodi jooksul, võetakse nad soetamise hetkel arvele bilansis real "Tulevaste perioodide kulud" ja kantakse kulusse võrdsetes osades kogu tegeliku kuluperioodi jooksul. Kui kulud on seotud konkreetselt mõne tulevikus toimuva tuluga, võetakse kulud soetamise hetkel arvele bilansis real "Tulevaste perioodide kulud" ja kantakse kulusse ühekorraga ja täies ulatuses tulu tekkimise hetkel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud aruandekohustustlase juhatuse liikmeid ja nende lähedasi pereliikmeid. Tehinguteks seotud osapooltega ei loeta KÜ liikmetele KÜ põhitegevuse raames osutatud teenuseid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontol Swedbankis	6 529	8 107
Arvelduskontol SEB Pangas	9 075	3 645
Kokku raha	15 604	11 752

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 270	5 270	0
Ostjatelt laekumata arved	5 270	5 270	0
Muud nõuded	8 994	3 956	5 038
Laenunõuded	8 994	3 956	5 038
Ettemaksed	197	197	0
Tulevaste perioodide kulud	197	197	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 461	9 423	5 038

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 297	5 297	0
Ostjatelt laekumata arved	5 297	5 297	0
Muud nõuded	12 880	3 868	9 012
Laenunõuded	12 880	3 868	9 012
Ettemaksed	182	182	0
Tulevaste perioodide kulud	182	182	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 359	9 347	9 012

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Leping nr. 2008004532	8 994	3 956	5 038	0	1,636%	EUR	07.03.2018
Pikaajalised laenud kokku	8 994	3 956	5 038	0			
Laenukohustused kokku	8 994	3 956	5 038	0			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Leping nr. 2008004532	12 881	3 869	9 012	0	2,002%	EUR	07.03.2018
Pikaajalised laenud kokku	12 881	3 869	9 012	0			
Laenukohustused kokku	12 881	3 869	9 012	0			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 796	2 796
Maksuvõlad	15	15
Kokku võlad ja ettemaksed	2 811	2 811

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 505	3 505
Maksuvõlad	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	3 516	3 516

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Reservfond	6 726	10 782	-7 394	10 114	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 726	10 782	-7 394	10 114	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 726	10 782	-7 394	10 114	
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Reservfond	10 114	10 783	-6 525	14 372	13
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 114	10 783	-6 525	14 372	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 114	10 783	-6 525	14 372	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 224	366
Haldustasud	2 289	2 962
Heakorrastuse tasud	4 197	2 435
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 411	2 261
Kindlustus	396	365
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 517	8 389

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Rendi- ja üüritulu	180	30
Viivised elanikele	173	164
Teenuste vahendamisest saadud tulud	0	1
Muud	31	14
Kokku muud tulud	384	209

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	1 411	2 261
Kindlustus	390	365
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 801	2 626

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Hoolduskulud	1 224	366
Haldusteenus	1 295	1 295
Heakord	4 197	2 819
Raamatupidamine	994	994
Pangateenused	14	15
Maksuviivised	2	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 726	5 489

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	65	139
Sotsiaalmaksud	22	47
Kokku tööjõukulud	87	186
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	26	26
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Lisa 13 Sihtotstarbeliste tasude loetelu

Laenumaksud	3886
-------------	------

Laenuintressid	192
Korstna lõõride puhastus	204
Elektritööd	415
Puiduõliga tööd, laud-liivakast-atraktsioon, kiigeiste	238
Soojusarvestite tarne ja paigaldus	420
Aia parandus	410
Kaskede ja põõsaste lõigust, prahi utiliseerimine	319
Kindlustus	396
Mmuru niitmine	44
	6525

Lisa 14 Kommunaalmaksete tulud ja kulud

Kommunaalmaksete tulud		
Elekter		8340
Soojusenergia		9037
Prügivedu		1725
Vesi ja kanalisatsioon		4378
		23480
Kommunaalkulud		
Elekter	8340	
Soojusenergia	9037	
Prügivedu	1725	
Vesi ja kanalisatsioon	4378	
	23480	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2016

Korteriühistu Algi 55 (registrikood: 80221212) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INNAR LAHURI	Juhatuse liige	14.06.2016
ERMO KUUSK	Juhatuse liige	17.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	lahurinnik@msn.com
E-posti aadress	ermo.kuusk@mail.ee