

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu SADAMA 25

registrikood: 80222565

tänava/talu nimi, Sadama tn. 25

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76806

e-posti aadress: info@sadama25.ee, jelena_@list.ru

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhikiri kinnitat: üldkoosolekul 10.03.2005.a. Registrisse kantud 19.05.05.a. aktiivset tegevust alustas 01.07.2005.a. Ühistu on korteriomanike mittetulundusühistu. Tema tegevuse eesmärgiks on Paldiski Sadama tn.25 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi realosad) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ja ühistu huvide esindamine samuti ühistu liikmete seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine.

KÜ Sadama 25 koosneb ühest paneelelamust üldpinnaga 1604,2 m² . Hooldamise ja majandamise üleandmise ajaks on elamus Sadama 25 erastatud 27 korteriomanike poolt, korterite üldarv 27.

Elamus on vesi ja kanalisatsioon, elekter.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. 2015. aastal oli KÜ Sadama 25 keskmine töötajate arv 2.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 101	9 352	2
Nõuded ja ettemaksed	12 123	11 103	3
Kokku käibevara	22 224	20 455	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	24 239	26 832	3
Kokku põhivara	24 239	26 832	
Kokku varad	46 463	47 287	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 308	3 203	5
Võlad ja ettemaksed	1 789	1 766	6
Kokku lühiajalised kohustused	5 097	4 969	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	24 239	26 832	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 294	13 939	
Kokku pikaajalised kohustused	39 533	40 771	
Kokku kohustused	44 630	45 740	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	513	513	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 034	977	
Aruandeaasta tulem	286	57	
Kokku netovara	1 833	1 547	
Kokku kohustused ja netovara	46 463	47 287	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 241	9 241	7
Muud tulud	619	742	8
Kokku tulud	9 860	9 983	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 738	-6 738	
Mitmesugused tegevuskulud	-181	-1 097	
Tööjõukulud	-2 655	-2 091	10
Kokku kulud	-9 574	-9 926	
Põhitegevuse tulem	286	57	
Aruandeaasta tulem	286	57	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	286	57	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 872	340	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23	21	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 563	418	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-484	-562	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-484	-562	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 308	-3 203	
Makstud intressid	-634	-775	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 738	0	
Laekunud sihtkapital	0	6 738	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 796	2 760	
Kokku rahavood	749	2 616	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 352	6 736	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	749	2 616	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 101	9 352	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	513	977	1 490
Aruandeaasta tulem		57	57
31.12.2014	513	1 034	1 547
Aruandeaasta tulem		286	286
31.12.2015	513	1 320	1 833

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sadama 25 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendav Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik majandustehingud on kajastatud tekkepõhisel arvestusprintsüübil

Nõuded ja ettemaksed

Korteriühistu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel on lähtutud järgmisest põhimõtetest:

Liikmemakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

Sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Saadud annetuste ja toetuste arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh mitterahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud); ja

Annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed korteriühistu osakapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse

kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kaasapõhiselt.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul teenustega seotud väljaminekud, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelisest toetustest.

Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelisest toetustest all kajastatakse saadud, kuid bilansipäevaks veel tulus kajastamata tasud (laekunud, kuid veel kasutamata remonditasud).

Teenuste ja maksete vahendamine:

Kommunaalteenuste ja maksete vahendamisel (näiteks vee- või energia) ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	9 982	9 268
Danske Bank	119	84
Kokku raha	10 101	9 352

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 815	8 815	
Ostjatelt laekumata arved	8 815	8 815	
Muud nõuded	27 547	3 308	24 239
Laenunõuded	27 547	3 308	24 239
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 362	12 123	24 239

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 900	7 900	
Ostjatelt laekumata arved	7 900	7 900	
Muud nõuded	30 035	3 203	26 832
Laenunõuded	30 035	3 203	26 832
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 935	11 103	26 832

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	34	36
Sotsiaalmaks	57	57
Kohustuslik kogumispension	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	94	96

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
KUL-080705SA	3 308	3 308			1,956%	EUR	08.07.2023
Lühiajalised laenud kokku	3 308	3 308					
Pikaajalised laenud							
KUL-080705SA	24 239		18 263	5 976	1,956%	EUR	08.07.2023
Pikaajalised laenud kokku	24 239		18 263	5 976			
Laenukohustused kokku	27 547	3 308	18 263	5 976			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
KUL-080705SA	3 203	3 203					
Lühiajalised laenud kokku	3 203	3 203					
Pikaajalised laenud							
KUL-080705SA	26 832		18 548	8 284	1,956%	EUR	08.07.2023
Pikaajalised laenud kokku	26 832		18 548	8 284			
Laenukohustused kokku	30 035	3 203	18 548	8 284			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 502	1 502
Võlad töövõtjatele	193	193
Maksuvõlad	94	94
Kokku võlad ja ettemaksed	1 789	1 789
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 443	1 443
Võlad töövõtjatele	227	227
Maksuvõlad	96	96
Kokku võlad ja ettemaksed	1 766	1 766

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 503	2 503
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 738	6 738
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 241	9 241

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	619	631
Riigilõiv	0	111
Kokku muud tulud	619	742

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	74	0
Elektrienergia	74	0
Üldvesi	59	0
Muud	48	1 097
Kokku mitmesugused tegevuskulud	181	1 097

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 996	1 572
Sotsiaalmaksud	659	519
Kokku tööjõukulud	2 655	2 091
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	22
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	708	1 535

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Korteriühistu SADAMA 25 (registrikood: 80222565) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA SADOVSKAJA	Juhatuse liige	30.06.2016
ALAR ABE	Juhatuse liige	04.07.2016
Resolutsioon:	Tutvutud	
SERGEI JENIN	Juhatuse liige	21.07.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	jelena_@list.ru
E-posti aadress	info@sadama25.ee