

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Uhtna 4

registrikood: 80236283

tänavatalu nimi, Uhtna 4

maja ja korteri number:

alevik: Uhtna alevik

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44202

telefon: +372 56640012

e-posti aadress: jarmomalmberg@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Uhtna 4 asutati 14.06.2006.a. Ühistus on 10 füüsilisest isikust ja 1 juriidilisest isikust liige. Ühistu põhitegevusalaks korterelamu mõtteliste osade haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2015. majandusaastal oli suurimaks remonditööks katuslae soojustamine, millele kulus 3 156 eurot.

Korteriühistus palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatusel liikmetasusid ei makstud.

Jarmo Malmberg /juhatuse liige/
allkirjastatud digitaalselt

Uhtnas, 19.07.2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 777	2 694	2
Nõuded ja ettemaksed	3 500	3 883	3
Kokku käibevara	5 277	6 577	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	3 214	5 730	3
Kokku põhivara	3 214	5 730	
Kokku varad	8 491	12 307	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 515	2 459	5
Võlad ja ettemaksed	161	132	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 527	2 995	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 203	5 586	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 214	5 730	5
Kokku pikaajalised kohustused	3 214	5 730	
Kokku kohustused	8 417	11 316	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	141	141	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	850	0	
Aruandeaasta tulem	-917	850	
Kokku netovara	74	991	
Kokku kohustused ja netovara	8 491	12 307	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 242	4 321	8
Kokku tulud	4 242	4 321	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 356	-2 563	9
Mitmesugused tegevuskulud	-652	-682	10
Kokku kulud	-5 008	-3 245	
Põhitegevuse tulem	-766	1 076	
Intressikulud	-151	-226	11
Aruandeaasta tulem	-917	850	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-766	1 076	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 899	1 526	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 738	-6 683	
Makstud intressid	-151	-226	11
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 299	6 109	7
Kokku rahavood põhitegevusest	1 543	1 802	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 460	-2 395	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 460	-2 395	
Kokku rahavood	-917	-593	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 694	3 287	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-917	-593	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 777	2 694	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	141	0	141
Aruandeaasta tulem	0	850	850
31.12.2014	141	850	991
Aruandeaasta tulem	0	-917	-917
31.12.2015	141	-67	74

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Uhtna 4 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ühistu liikmete vastu.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Muud nõuded.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamine

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajate ja korteriomanike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Uhtna 5 KÜ, Eesti Energia AS. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. Remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomanikule kuuluv osa). Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarve	1 777	2 694
Kokku raha	1 777	2 694

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	894	894	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	894	894	0	0	
Muud nõuded	5 783	2 569	3 214	0	
Laenunõuded	5 729	2 515	3 214	0	
Viitlaekumised	54	54	0	0	
Ettemaksed	36	36	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	36	36	0	0	
Ettemaksed tarnijatele	1	1	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 714	3 500	3 214	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	742	742	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	742	742	0	0	
Muud nõuded	8 233	2 503	5 730	0	
Laenunõuded	8 189	2 459	5 730	0	
Viitlaekumised	44	44	0	0	
Ettemaksed	64	64	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	34	34	0	0	
Muud makstud ettemaksed	30	30	0	0	
Ettemaksed tarnijatele	574	574	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 613	3 883	5 730	0	

Laenunõueteks on võetud laenu (lisa 4) vahendatud summad ühistu liikmetele.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	894	742
Nõuded, mille tähtaeg on tulevikus	583	606
Tähtaja ületanud nõuded	311	136
Kokku nõuded ostjate vastu	894	742

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Eesti Krediidipank AS	5 729	2 515	3 214	0	2%+euribor	EUR	24.03.2018
Pikaajalised laenud kokku	5 729	2 515	3 214	0			
Laenukohustused kokku	5 729	2 515	3 214	0			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Eesti Krediidipank AS	8 189	2 459	5 730	0	2%+euribor	EUR	24.03.2018
Pikaajalised laenud kokku	8 189	2 459	5 730	0			
Laenukohustused kokku	8 189	2 459	5 730	0			

Laenu võeti AS-ist Eesti Krediidipank summas 22614 eurot (353825 krooni). Laenu võeti kümneks aastaks tagastamistähtajaga 24.03.2018. Laenuintress on 2%, millele lisandub 6 kuu Euribor. Tagatiseks on laenusaaaja igakuised käibed pangas. Laenu võeti katuse renoveerimise finantseerimiseks.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	130	130	0	0
Muud võlad	31	31	0	0
Muud viitvõlad	31	31	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	161	161	0	0

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	132	132	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	132	132	0	0

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	3 602	857	0	-1 464	2 995
Hooldustasud	0	2 857	0	-2 857	0
Laenu tasumiseks	0	2 395	0	-2 395	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 602	6 109	0	-6 716	2 995
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 602	6 109	0	-6 716	2 995

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	2 995	2 839	0	-3 307	2 527
Laenu tasumiseks	0	2 460	0	-2 460	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 995	5 299	0	-5 767	2 527
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 995	5 299	0	-5 767	2 527

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	935	2 857
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 307	1 464
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 242	4 321

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	21	0
Veetorustiku -ja kanalisatsioonikulud	0	1 238
Kindlustuskulud	164	160
Territooriumi heakorrakulud	430	1 152
Korstende hoolduskulud	571	0
Katuslae soojustamine	3 156	0
Muud	14	13
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 356	2 563

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Raamatupidamisteenused	652	652
Muud	0	30
Kokku mitmesugused tegevuskulud	652	682

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	151	226
Kokku intressikulud	151	226

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	6 677	0	8 975	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	7 200	0	0	0	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	6 827	0	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.07.2016

Korteriühistu Uhtna 4 (registrikood: 80236283) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JARMO MALMBERG	Juhatuse liige	20.07.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56640012
E-posti aadress	jarmomalmberg@hotmail.ee
E-posti aadress	veiko@ibr.ee