

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korteriühistu Mulla 6a

registrikood: 80243722

tänavatänu nimi, Mulla tn 6a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10611

telefon: +372 53412580

e-posti aadress: pintsell@pintsel.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusarunne

Aruande aastal toimus uue juhatuse valimine. Juhatuse liikmeteks valiti Rait Kallaste (juhatuse esimees), Mari Moora (juhatuse liige) ja Olga Aus (juhatuse liige).

Teostati Mulla 6a elamu ekspertiis, selgitamaks välja niiskuse leviku põhjused sokli korrusel. Järgmisteks perioodideks on planeeritud leida lahendus niiskuse probleemi likvideerimiseks.

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 955	3 932	2
Nõuded ja ettemaksed	5 212	5 934	3
Kokku käibevara	10 167	9 866	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	31 377	36 331	3
Kokku põhivara	31 377	36 331	
Kokku varad	41 544	46 197	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 954	4 954	5
Võlad ja ettemaksed	535	723	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	737	0	
Kokku lühiajalised kohustused	6 226	5 677	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 377	36 331	5
Kokku pikaajalised kohustused	31 377	36 331	
Kokku kohustused	37 603	42 008	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	504	504	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 685	3 215	
Aruandeaasta tulem	-248	470	
Kokku netovara	3 941	4 189	
Kokku kohustused ja netovara	41 544	46 197	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 498	9 552	10
Kokku tulud	8 498	9 552	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 434	-6 479	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 921	-877	11
Tööjõukulud	-1 391	-1 726	12
Kokku kulud	-8 746	-9 082	
Põhitegevuse tulem	-248	470	
Aruandeaasta tulem	-248	470	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	11 464	12 351	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 864	-3 601	
Väljamaksed töötajatele	-960	-948	
Muud rahavood põhitegevusest	-663	-682	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 977	7 120	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 954	-4 954	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 954	-4 954	
Kokku rahavood	1 023	2 166	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 932	1 766	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 023	2 166	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 955	3 932	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	504	3 215	3 719
Aruandeaasta tulem		470	470
31.12.2014	504	3 685	4 189
Aruandeaasta tulem		-248	-248
31.12.2015	504	3 437	3 941

Vastavalt KÜ Mulla 6a põhikirjale ühistu osakapital moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suuruseks 0,64 euro iga temale kuuluva korterimandi ruutmeetri kohta ja sisseastumismaksest summas 10,86 euro korterimandi kohta. Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mulla 6a 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse pangakontodel olevat raha. Sularahas ei arveldata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate ja liikmete vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenu tagasimakse nõuded liikmetele) kajastatakse tõenäoliselt laekuvates summades.

Tasumata korterimakseid ja muid arveid, mille maksetähtajast on möödunud 180-päeva, loetakse ebatõenäoliselt laekuvaks debitoorseks võlaks ning kantakse kuludesse. Kui juhatuse otsusega tunnistatakse ebatõenäoline laekumine lootusetuks võlaks, siis vähendatakse ostja võlga sama summa võrra. Juhul, kui varasematel perioodidel kuluks kantud ebatõenäoline nõue tasutakse, vähendatakse ebatõenäoliste arvete kulu laekunud summa võrra.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse tasumisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt põhikirjale võib KÜ Mulla 6a moodustada sihtotstarbelisi eraldisi omavahendite arvelt, milleks on tegevuse tulem ning muud sihtotstarbelised laekumised.

Tulud

Ühistu tulu pikema ajaperioodi jooksul kogutavatest hooldustasudest kajastatakse lähtuvalt valmidusastmest. KÜ tulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Ühistu tulu on:

- Ühistu liikmetele arvestatud hooldustasud (hõlmab halduse-, hoolduse- ja korrashoiu tasud); hooldustasu suurus on kinnitatud ühistu üldkoosoleku otsusega.
- Ühistu liikmetele arvestatud viivised
- Tuluna kajastatud sihtotstarbelised tasud ja toetused
- Muud finantstulud ja kulud

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Ühistu tegevuskuludeks on kõik elamu hooldamisega seotud majanduskulud:

- halduskulud on üldjuhtimise kulud (juhatuse liikmete tasud, raamatupidamine, toimingud mittetulundusettevõtete registris ning sellega kaasnevad kulud, arvelduste käigus tekkivad pangakonto teenustasud, juhatuse tegevuseks vajalikud kontoritarbed, tellitud tegevusalane kirjandus ning juriidilised konsultatsioonid, jne);
- hoolduskulud on elamu normaalse eksploatatsiooni tagamiseks tehtud kulud (üldkasutatavate ruumide uste lukud-võtmed, valgustus, avariiteenistus, küttesüsteemi hooldus ja teenindus, jne)

- korrashoiukulud on elamule kuuluva krundi korrashoid (majahoidja tööjõukulud ning soetatud koristamisvahendid ja tööriistad, majalipp, tänavasildid, suure prahi äravedu jne)

Muud võimalikud põhitegevusega seotud kulud, nagu võlgade väljanõudmisega seotud kulud, viivised ja trahvid ning muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, kajastatakse vastavalt nende tekkimisele ning lähtuvalt kulu iseloomust.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus, laenud jmst) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	4 955	3 932
Kokku raha	4 955	3 932

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	101	101		
Ostjatelt laekumata arved	101	101		
Muud nõuded	36 488	5 111	24 769	6 608
Laenunõuded	36 331	4 954	24 769	6 608
Viitlaekumised	157	157		
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 589	5 212	24 769	6 608

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	41 449	5 118	24 769	11 562
Laenunõuded	41 285	4 954	24 769	11 562
Viitlaekumised	164	164		
Ettemaksed	816	816		
Tulevaste perioodide kulud	816	816		
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 265	5 934	24 769	11 562

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu liikmete laekumata arved teenuste eest. Laekumata makseid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäolisi ning maksetähtaja ületanud laekumisi bilansi koostamise päevaga ei ole. Viitlaekumistena on kajastatud järgmises kuus ühistu liikmetele esitatavad maksed kommunaalteenuste eest.

Laenuõue liikmetele on tekkinud ühistu vahendustegevusest liikmete ja laenuandja vahel.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	20	21
Sotsiaalmaks	66	66
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	88	89

Maksuvõlgadena on kajastatud töötasudelt arvestatud ja kinnipidamisele kuuluvad maksud. Maksud kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele 2016. aastal.

Maksetähtaja ületanud põhi- ja intresside võlga ei ole.

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							
SEB Ühispank	36 331	4 954	24 769	6 608	1,072	EUR	25.04.2023
Pikaajalised laenud kokku	36 331	4 954	24 769	6 608			
Laenukohustused kokku	36 331	4 954	24 769	6 608			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Ühispank	41 285	4 954	24 769	11 562	1,0720	EUR	25.04.2023
Pikaajalised laenud kokku	41 285	4 954	24 769	11 562			
Laenukohustused kokku	41 285	4 954	24 769	11 562			

Laenukohustused on kajastatud tasumisele kuulavas summas, sh:

Põhilaen 34 907 euro

Laenuintress 1 424 euro

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	151	151	
Võlad töövõtjatele	100	100	7
Maksuvõlad	88	88	4
Saadud ettemaksed	196	196	
Tulevaste perioodide tulud	16	16	
Muud saadud ettemaksed	180	180	
Kokku võlad ja ettemaksed	535	535	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	142	142	
Võlad töövõtjatele	315	315	7
Maksuvõlad	89	89	4
Saadud ettemaksed	177	177	
Tulevaste perioodide tulud	50	50	
Muud saadud ettemaksed	127	127	
Kokku võlad ja ettemaksed	723	723	

Ettemaksetena on kajastatud liikmete ettemaksed hooldus- ja vahendatud teenuste eest.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	100	100
Puhkusetasude kohustus	0	215
Kokku võlad töövõtjatele	100	315

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	-2 033	7 696	-6 479	-816
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-2 033	7 696	-6 479	-816
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-2 033	7 696	-6 479	-816

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	-816	6 987	-5 434	737
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-816	6 987	-5 434	737
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-816	6 987	-5 434	737

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 060	3 060
viivised	4	13
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 434	6 479
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 498	9 552

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	0	1 525
Uurimis- ja arengukulud	480	0
Laenu tagasimaksed	4 954	4 954
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 434	6 479

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Haldus- ja hoolduskulud	1 921	877
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 921	877

2015.aasta kulude sisu:

- raamatupidamine 633 euro
- pangateenused 16 euro
- hoolduskulud 1 122 euro
- korrashoid 150 euro

2014.aasta kulude sisu:

- halduskulud 49 euro

- raamatupidamine 646 euro
- pangateenused 16 euro
- hoolduskulud 27 euro
- korrashoid 139 euro

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 200	1 200
Sotsiaalmaksud	406	408
eraldised puhkusereservi	-215	118
Kokku tööjõukulud	1 391	1 726

Ühistus töötab 1 majahoidja osalise tööajaga.
Aegunud puhkusekohustused on maha kantud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.
Tehingud seotud isikutega on sooritatud hindades, mis on tavapärased ühistu töös.
Ühistu juhatuse liikmetele ei ole tasutud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2016

Korteriühistu Mulla 6a (registrikood: 80243722) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIT KALLASTE	Juhatuse liige	06.06.2016
MARI MOORA	Juhatuse liige	26.06.2016
OLGA AUS	Juhatuse liige	28.06.2016
Resolutsioon:	kinnitan.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53412580
E-posti aadress	pintsel@pintsel.ee