

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Väike 12

registrikood: 80248458

tänava/talu nimi, Väike 12

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71004

telefon: +372 56465665

e-posti aadress: laine.luup@gmail.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

KÜ Väike 12 asutati 2007.a..

KÜ Väike 12 tegevust juhib juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees.

KÜ Väike põhitegevusalaks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2015. majandusaasta kohta.

Tulud, kulud ja tulem

KÜ Väike 12 müügitulu oli 2015.a. 8899 eurot (2014.a. 7354 eurot)

2015. aastal puhaskasumiks kujunes -73 eurot (kasum 2014.a. 300 eurot)

2015. aastal on korteriühistus teostatud järgmisi töid:

Rakendati energiasäästu meetmeid maja küttesüsteemis:

tehti ettevalmistusi individuaalsele küttekulude arvestamise kauglugemissüsteemile (MESA) üleminekuks

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

MEASA küttesüsteemi rakendamine 2016.a. kütteperioodil ja üleminek veenäitude kauglugemisele süsteemilel.

KÜ Väike 12 jätkab tavapärase põhitegevusega ka 2016.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 069	399	2
Nõuded ja ettemaksed	3 637	5 447	3
Kokku käibevara	7 706	5 846	
Kokku varad	7 706	5 846	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 930	1 997	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 930	1 997	
Kokku kohustused	3 930	1 997	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 304	1 304	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 545	2 245	
Aruandeaasta tulem	-73	300	
Kokku netovara	3 776	3 849	
Kokku kohustused ja netovara	7 706	5 846	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 899	7 112	6
Muud tulud	195	242	7
Kokku tulud	9 094	7 354	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 287	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 442	-4 449	9
Tööjõukulud	-3 438	-2 605	10
Kokku kulud	-9 167	-7 054	
Põhitegevuse tulem	-73	300	
Aruandeaasta tulem	-73	300	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-73	300
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 810	-1 236
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 933	171
Kokku rahavood põhitegevusest	3 670	-765
Kokku rahavood	3 670	-765
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	399	1 164
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 670	-765
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 069	399

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 304	2 245	3 549
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	1 304	2 245	3 549
Aruandeaasta tulem		300	300
31.12.2014	1 304	2 545	3 849
Aruandeaasta tulem		-73	-73
31.12.2015	1 304	2 472	3 776

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Väike 12 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühiajalise võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Tulude ja kulude kajastamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapool äriistele otsustele. Korteriühistu käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda, liikmeid ning nende lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	0	83
Raha pangas	4 069	316
Kokku raha	4 069	399

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 331	3 331
Ostjatelt laekumata arved	3 331	3 331
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	122	122
Muud nõuded	136	136
Viitlaekumised	136	136
Ettemaksed	48	48
Tulevaste perioodide kulud	48	48
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 637	3 637

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 737	3 737
Ostjatelt laekumata arved	3 737	3 737
Ettemaksed	1 710	1 710
Muud makstud ettemaksed	1 710	1 710
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 447	5 447

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		115	34
Sotsiaalmaks		190	96
Töötuskindlustusmaksed		4	3
Ettemaksukonto jääk	122		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	122	309	133

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 723	1 723
Võlad töövõtjatele	100	100
Maksuvõlad	309	309
Muud võlad	141	141
Muud viitvõlad	141	141
Saadud ettemaksed	1 657	1 657
Tulevaste perioodide tulud	1 657	1 657
Kokku võlad ja ettemaksed	3 930	3 930
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 736	1 736
Võlad töövõtjatele	128	128
Maksuvõlad	133	133
Kokku võlad ja ettemaksed	1 997	1 997

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 612	4 848
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 287	2 264
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 899	7 112

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	195	85
Muud	0	157
Kokku muud tulud	195	242

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Hooldustööd	2 287	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 287	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	63	0
Soojussõlme ja süsteemi hooldus	1 154	1 189
Juriidilised kulud	198	0
Pangateenus	36	32
Muud	1 991	3 228
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 442	4 449

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 537	1 944
Sotsiaalmaksud	901	642
Muud	0	19
Kokku tööjõukulud	3 438	2 605
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	3 331	3 737

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2015	2014
Arvestatud tasu	1 412	972

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2016

Korteriühistu Väike 12 (registrikood: 80248458) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAINE LUUP	Juhatuse liige	17.05.2016
MAKSIM KISSELJOV	Juhatuse liige	18.05.2016
EHA KORNAK	Juhatuse liige	18.05.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56465665
E-posti aadress	laine.luup@gmail.com