

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Kooli 2 Kehra

registrikood: 80251414

tänava/talu nimi, Kooli 2

maja ja korteri number:

linn: Kehra linn

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74307

telefon: +372 5283175

e-posti address: angelika.varis@velko.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Intressikulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korterühistu Kooli 2, Kehra registreeriti 03.04.2007. aastal.

KÜ tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. KÜ juhatus on 2-liikmeline. KÜ tööd korraldab OÜ Velko AV elamu haldur. Arveldamisel kasutatakse OÜ Velko AV raamatupidamise teenust. Jooksvad probleemid lahendatakse juhatuse liikmete ning vajadusel ka ühistu teiste liikmete abiga.

2015. aastal teostati Velko AV poolt mitmesuguseid jooksvaid remonttöid: väiksemaid valgustitega seotud hooldus- ja remonttöid ja san tehnilisi töid. Paigaldati ka uus lipuhoidja ning tävavasilt.

Olmejäätmete äraveoks on ühistul jätkuvalt sõlmitud leping firmaga Radix Hoolduse OÜ.

Üldelektri arvestuseks on KÜ Kooli 2 Kehra sõlminud lepingu firmaga Eesti Energia AS.

Soojusenergia, ühisveevärgi ja kanalisatsiooni müügileping on sõlmitud firmaga OÜ Velko AV.

Elanikele on mugavuse eesmärgil võimaldatud tasuda kommunaalteenuste eest panga kaudu e-arve püsimakse alusel, selleks on Swedbank'is sõlmitud korteriühistul vastav leping.

Juhatus liikmed ei ole aruande perioodil tasu saanud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 336	12 992	2
Nõuded ja ettemaksud	20 752	19 455	3
Kokku käibevara	35 088	32 447	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	223 927	235 273	3
Kokku põhivara	223 927	235 273	
Kokku varad	259 015	267 720	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 346	10 920	4
Võlad ja ettemaksud	4 391	4 924	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 407	3 300	
Kokku lühiajalised kohustused	21 144	19 144	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	223 927	235 273	
Kokku pikaajalised kohustused	223 927	235 273	
Kokku kohustused	245 071	254 417	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 876	3 876	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 427	8 811	
Aruandeaasta tulem	641	616	
Kokku netovara	13 944	13 303	
Kokku kohustused ja netovara	259 015	267 720	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 203	19 307	7
Muud tulud	587	264	8
Kokku tulud	19 790	19 571	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-505	-959	9
Mitmesugused tegevuskulud	-8 827	-7 981	10
Kokku kulud	-9 332	-8 940	
Põhitegevuse tulem	10 458	10 631	
Intressikulud	-9 817	-10 015	12
Aruandeaasta tulem	641	616	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	31 708	32 391	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-9 627	-23 462	
Makstud intressid	-9 817	-10 015	
Kokku rahavood põhitegevusest	12 264	-1 086	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	14 502	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 920	-10 292	
Laekunud osakapital	0	23	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 920	4 233	
Kokku rahavood	1 344	3 147	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 992	9 845	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 344	3 147	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 336	12 992	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 876	8 811	12 687
Aruandeaasta tulem		616	616
31.12.2014	3 876	9 427	13 303
Aruandeaasta tulem		641	641
31.12.2015	3 876	10 068	13 944

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2015.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipiidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumusel, mis lühiajalistenõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtunud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtunud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtunud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtunud korteriühistuseaduse §§ 6 ja 8.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibiist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	14 336	12 992
Kokku raha	14 336	12 992

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 406	9 406	0
Ostjatelt laekumata arved	9 406	9 406	0
Muud nõuded	235 273	11 346	223 927
Laenu nõuded	235 273	11 346	223 927
Kokku nõuded ja ettemaksed	244 679	20 752	223 927

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 534	8 534	0
Ostjatelt laekumata arved	8 534	8 534	0
Muud nõuded	246 194	10 921	235 273
Laenu nõuded	246 194	10 921	235 273
Kokku nõuded ja ettemaksed	254 728	19 455	235 273

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline pangalaen	235 273	11 346	223 927		4,01%	EUR	30.03.2031	12
Pikaajalised laenud kokku	235 273	11 346	223 927					
Laenukohustused kokku	235 273	11 346	223 927					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline pangalaen	246 193	10 920	61 729	173 544	4,01%	EUR	30.03.2031	12
Pikaajalised laenud kokku	246 193	10 920	61 729	173 544				
Laenukohustused kokku	246 193	10 920	61 729	173 544				

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
OÜ Velko AV	4 028	4 467
Radix Hoolduse OÜ	248	248
Eesti Energia	38	54
KE Haldusteenused OÜ	77	155
Kokku võlad tarnijatele	4 391	4 924

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi kogumine ja kasutamine	1 277	23 289	-21 266	3 300
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 277	23 289	-21 266	3 300
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 277	23 289	-21 266	3 300
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi kogumine ja kasutamine	3 300	23 349	-21 242	5 407
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 300	23 349	-21 242	5 407
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 300	23 349	-21 242	5 407

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 321	10 974
Hooldustasude maksed	8 882	8 333
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 203	19 307

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	587	264
Kokku muud tulud	587	264

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Elektritööd	252	0
Fonolukk - uks	77	558
Kanalisatsiooni remonditööd	140	0
Omaniku järelevalve	0	206
Laenulepingu tasu	0	195
Muud	36	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	505	959

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Halduskulud	3 493	3 057
Raamatupidamisteenus	1 772	1 711
Pangateenus	8	13
Territooriumikorrashoid	3 493	3 056
Jooksvad majanduskulud	61	72
Avariiteenus	0	72
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 827	7 981

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil puudusid raamatupidamise kohustuslasel töötajad ja töötasusid ei makstud.

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	9 817	10 015	4
Kokku intressikulud	9 817	10 015	

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	58
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Aruandeperioodil ei ole raamatupidamiskohustuslase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Korteriühistu Kooli 2 Kehra (registrikood: 80251414) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA REBANE	Juhatuse liige	30.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5283175
E-posti aadress	angelika.varis@velko.ee