

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU MUNAMÄE

registrikood: 80339296

tänavanimi: Munamäe 18-12

maja ja korteri number:

linn: Otepää linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 67403

telefon: +372 51949281, +372 53484378, +372 53021358

e-posti aadress: anne.all@mail.ee, tiiparts@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Intressikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Korteriühistu Munamäe tegeleb korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõttelise osa ühise majandamisega ja esindab korteriühistu liikmete huvisid.

Tulud, kulud ja tulem

2015. aastal koguti haldustasudena 1440 eurot ja hooldustasudena 1163 eurot. Täiendavalt koguti maamaksu 36 eurot ja kindlustusmaksu 546 eurot. Kogutud tasudest kaeti korteriühistu igapäevased tegevuskulud.

Halduskulud

Töötasu	900
Sotsiaalmaks	297
Töötuskindlustusmaks	7
Tarkvara kasutamine	216
Pangateenus	32
Maamaks	36
Kindlustusmaks	546
Riigilõiv	7
Bürootarbed	29
KOKKU HALDUSKULUD	2070

Hoolduskulud

Lumekoristus	16
Libeduse tõrje	31
Murureha	16
Lilled	36
Hari	4
Bensiin, õli muruniidukile	35
KOKKU HALDUSKULUD	138
Tegevuskulud kokku olid 2 208 eurot. Arveldusarvele makstava intressi suurus oli 1 euro.	

2015. aasta põhitegevuse tulem oli 978 eurot.

Sihtfinantseerimine ja investeerimine

Aruandeaastal koguti liikmetelt jooksvalt sihtotstarbelisse remondifondi 2 820 eurot maksemääraga 0,16 eurot/m² kohta.

2015.aastal kasutati 1 201 eurot remondifondi vahendeid alljärgnevalt:

1. Värskeõhuklappide paigaldus	176 eurot
2. Trepikäsi puud	218 eurot
3. Värv	705 eurot
4. Remondimaterjalid	102 eurot

Kokku kulud: 1 201 eurot

Aruandeperioodil jäi kasutamata remondifondi vahendeid 5 507 eurot.

Vahendatavad maksed

Vahendatavaid makseid koguti ning tasuti kokku:

Külm vesi ja kanalisatsioon	2 113	2 113
Soe vesi	2 175	2 175
Üldelekter	402	402
Prügivedu	1 165	1 165
Keskküte	4 183	4 183
KOKKU VAHENDATAVAD MAKSED	10 038	10 038

Personal

Korteriühistu igapäevast tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus. Juhatuse liikmetele on arvestatud tasusid 900 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal jätkab korteriühistu tavapärase tegevusega vastavalt majanduskavale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 185	6 475	2
Nõuded ja ettemaksed	13 197	13 026	3,4
Kokku käibevara	22 382	19 501	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	129 585	139 965	3,4
Kokku põhivara	129 585	139 965	
Kokku varad	151 967	159 466	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 322	9 876	5
Võlad ja ettemaksed	1 241	1 403	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 507	3 888	7
Kokku lühiajalised kohustused	17 070	15 167	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	129 585	139 965	
Kokku pikaajalised kohustused	129 585	139 965	5
Kokku kohustused	146 655	155 132	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 970	2 970	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 364	747	
Aruandeaasta tulem	978	617	
Kokku netovara	5 312	4 334	
Kokku kohustused ja netovara	151 967	159 466	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 197	15 019	8
Kokku tulud	9 197	15 019	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 201	-6 654	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 004	-1 185	10
Tööjõukulud	-1 204	-1 125	11
Kokku kulud	-3 409	-8 964	
Põhitegevuse tulem	5 788	6 055	
Intressikulud	-4 810	-5 438	12
Aruandeaasta tulem	978	617	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	5 788	6 055	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 209	9 327	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-162	76	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	15 836	15 459	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-9 934	-9 524	
Makstud intressid	-4 811	-5 439	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 619	-1 970	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 126	-16 933	
Kokku rahavood	2 710	-1 474	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 475	7 949	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 710	-1 474	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 185	6 475	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 970	747	3 717
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 970	747	3 717
Aruandeaasta tulem		617	617
31.12.2014	2 970	1 364	4 334
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 970	1 364	4 334
Aruandeaasta tulem		978	978
31.12.2015	2 970	2 342	5 312

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Munamäe 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäolistelt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või-kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või-kohustuse soetamisega kaasnevaid tehingukulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulud on kajastatud saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes soetusmaksumuses.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes soetusmaksumuses.

Seotud osapooled

Korteriühistu loeb seotud osapoolteks juhatuse liiget. Ühistu liikmeid seotud osapooltena ei käsitleta kuna üksikliikmena puudub võimalus oluliselt mõjutada ühistu otsuseid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	13	12
Arvelduskonto SEB Pangas	9 172	6 463
Kokku raha	9 185	6 475

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	2 875	2 875		
Ostjatelt laekumata arved	2 875	2 875		
Muud nõuded	139 907	10 322	56 056	73 529
Laenunõuded	139 907	10 322	56 056	73 529
Kokku nõuded ja ettemaksed	142 782	13 197	56 056	73 529

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 150	3 150		
Ostjatelt laekumata arved	3 150	3 150		
Muud nõuded	149 841	9 876	53 957	86 008
Laenunõuded	149 841	9 876	53 957	86 008
Kokku nõuded ja ettemaksed	152 991	13 026	53 957	86 008

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	2 875	3 150
Ostjatelt laekumata arved	2 875	3 150
Kokku nõuded ostjate vastu	2 875	3 150

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Renoveerimislaen	10 322	10 322			muutuv-1kuu Euribor +2,9%	EUR	01.08.2027
Lühiajalised laenud kokku	10 322	10 322					
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen	129 585	0	56 056	73 529	muutuv-1kuu Euribor+2,9%	EUR	01.08.2027
Pikaajalised laenud kokku	129 585	0	56 056	73 529			
Laenukohustused kokku	139 907	10 322	56 056	73 529			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Renoveerimislaen	9 876	9 876			muutuv-1kuu Euribor+2,9%	EUR	01.08.2027
Lühiajalised laenud kokku	9 876	9 876					
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen	139 965	0	53 957	86 008	muutuv-1kuu Eurobor+2,9%	EUR	01.08.2027
Pikaajalised laenud kokku	139 965	0	53 957	86 008			
Laenukohustused kokku	149 841	9 876	53 957	86 008			

Laenu tagatiseks on pant, milleks on ühistu liikmete olemasolevad ja tulevikus tekkivad nõuded. Muu tagatise andja on Sihtasutus KREDEX. Käenduse suurus on 30% laenujäägist ehk 44952 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 201	1 201
Maksuvõlad	40	40
Kokku võlad ja ettemaksed	1 241	1 241
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 364	1 364
Maksuvõlad	39	39
Kokku võlad ja ettemaksed	1 403	1 403

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 858	4 684	-6 654	3 888
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 858	4 684	-6 654	3 888
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 858	4 684	-6 654	3 888
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 888	2 820	-1 201	5 507
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 888	2 820	-1 201	5 507
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 888	2 820	-1 201	5 507

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 185	2 926
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 012	12 093
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 197	15 019

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	1 201	6 654
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 201	6 654

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	29	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	36	36
Majanduskulud ja materjalid	0	31
Heakorrakulud	138	84
Tarkvara kasutamine	216	216
Lepingutasud, riigilõivud	7	31
Kindlustus	546	531
Muud	32	256
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 004	1 185

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	900	840
Sotsiaalmaksud	304	285
Kokku tööjõukulud	1 204	1 125

Lisa 12 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-4 202	-4 789
Muud intressikulud	-608	-649
Kokku intressikulud	-4 810	-5 438

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	2 875	0	3 150	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	900	840

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2016

KORTERIÜHISTU MUNAMÄE (registrikood: 80339296) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE ALL	Juhatuse liige	26.05.2016
TIIU PARTS	Juhatuse liige	27.05.2016
ENNO LOPMAN	Juhatuse liige	30.05.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53021358
Mobiiltelefon	+372 51949281
Mobiiltelefon	+372 53484378
E-posti aadress	anne.all@mail.ee
E-posti aadress	tiiuparts@hotmail.ee