

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korteriühistu Kalamaja Kungla 6

registrikood: 80221873

tänava/talu nimi, Kungla tn 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10411

telefon: +372 53424245

e-posti aadress: neeme@salaaed.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on kinnistu üldosa majandamine ja liikmete ühishuvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldas kaheliikmeline juhatus. Juhatusel palgalisi kohti ei olnud. Juhatus on majandanud kinnistut parima äranägemise järgi, lähtudes põhikirjast ja koosolekute otsustest.

Remondifondist tehti järgmiseid kulutusi:

1. korstnamütsi paigaldamine 150 eurot;
2. ehitise kindlustus 288 eurot;
3. muruniiduki ost 245 eurot;
4. koristusvahendid 37 eurot;
5. muruseeme 19 eurot.

Kokku 2015.a. remondikulud: 739 eurot.

Kommunaalkulud. Elektri eest tasus ühistu 30 eurot, prügiveo eest 275 eurot ning vee ja kanalisatsiooni eest 585 eurot. Samas suurusel on need kulud elanikele ka esitatud.

Ühistul on sõlmitud järgmised püsilepingud: üldelekter AS Eesti Energia; veevarustus AS Tallinna Vesi; ühistu raamatupidamine Tuna Haldus OÜ; prügiveodu Tallinna Jäätmekeskus; koristamine Tatjana Kopanitskaja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 792	1 080	
Nõuded ja ettemaksed	2 966	3 218	2
Kokku käibevara	5 758	4 298	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	937	3 156	2
Kokku põhivara	937	3 156	
Kokku varad	6 695	7 454	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 218	2 169	3
Võlad ja ettemaksed	391	331	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 824	1 478	
Kokku lühiajalised kohustused	5 433	3 978	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	937	3 156	3
Kokku pikaajalised kohustused	937	3 156	
Kokku kohustused	6 370	7 134	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	324	324	
Aruandeaasta tulem	1	-4	
Kokku netovara	325	320	
Kokku kohustused ja netovara	6 695	7 454	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 599	4 088	6
Kokku tulud	2 599	4 088	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-739	-2 281	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 444	-1 344	
Tööjõukulud	-415	-467	8
Kokku kulud	-2 598	-4 092	
Põhitegevuse tulem	1	-4	
Aruandeaasta tulem	1	-4	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1	-4
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 471	2 043
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 110	-2 587
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 346	-207
Kokku rahavood põhitegevusest	1 708	-755
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	4	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4	7
Kokku rahavood	1 712	-748
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 080	1 828
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 712	-748
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 792	1 080

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	324	-7	317
Aruandeaasta tulem		-4	-4
Muud muutused netovaras		7	7
31.12.2014	324	-4	320
Aruandeaasta tulem		1	1
Muud muutused netovaras		4	4
31.12.2015	324	1	325

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kalamaja Kungla 6 Korteriühistu 2015.aasta 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2015.a. Kalamaja Kungla 6 Korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles laenuõudena liikmete vastu. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Tulud

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadud tasusid kommunaalteenuste eest ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest tekkinud ümardamise vahed.

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks liikmete poolt makstavad remonditasud) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks nimetatud tasud on mõeldud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	748	748	
Ostjatelt laekumata arved	748	748	
Muud nõuded	3 155	2 218	937
Laenunõuded	3 155	2 218	937
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 903	2 966	937

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 049	1 049	
Ostjatelt laekumata arved	1 049	1 049	
Muud nõuded	5 325	2 169	3 156
Laenunõuded	5 325	2 169	3 156
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 374	3 218	3 156

Kirjel "Ostjatelt laekumata arved" näidatakse korteriomanikelt laekumata remondi- ja hooldustasude summad.
 Kirjel "Laenunõuded" näidatakse korteriomanike poolt tulevikus maksmisele kuuluvad pangalaenu summad.

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen Swedbank`ist	3 155	2 218	937	
Pikaajalised laenud kokku	3 155	2 218	937	
Laenukohustused kokku	3 155	2 218	937	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen Swedbank`ist	5 325	2 169	3 156	
Pikaajalised laenud kokku	5 325	2 169	3 156	
Laenukohustused kokku	5 325	2 169	3 156	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	233	233	
Võlad töövõtjatele	61	61	
Maksuvõlad	43	43	5
Omanike ettemaksud	54	54	
Kokku võlad ja ettemaksed	391	391	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	205	205	
Võlad töövõtjatele	61	61	
Maksuvõlad	65	65	5
Kokku võlad ja ettemaksed	331	331	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	15	23
Sotsiaalmaks	26	39
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43	65

Maksuvõlgade kirjetel on kajastatud novembri ja detsembri eest deklareeritud maksud, mille maksetähtajad olid järgneval majandusaastal.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 860	1 807
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	739	2 281
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 599	4 088

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	739	2 281
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	739	2 281

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	310	349
Sotsiaalmaksud	105	118
Kokku tööjõukulud	415	467

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.01.2016

Korteriühistu Kalamaja Kungla 6 (registrikood: 80221873) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELI LÄÄNE	Juhatuse liige	16.01.2016
NEEME MÖLL	Juhatuse liige	04.02.2016
Resolutsioon:	kinnitan	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53424245
E-posti aadress	neeme@salaaed.ee