

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Suur-Kaare 41

registrikood: 80065491

tänavanimi, maja number: Suur-Kaare 41

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 71015

telefon: +372 5128765

e-posti aadress: suurkaare41@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Ühistu poolt oma liikmetele vahendatud teenused	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Üldine

Mittetulundusühing korteriühistu Suur-Kaare 41 asutati 1999. aastal eesmärgiga korteriomandite esemeks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ülevaade vahendatud kommunaalteenustest

Ühistu poolt oma liikmetele 2015. aastal vahendatud kommunaalteenuste maht rahas vähenes 10,3% (2014. aastal kasvas 0,3%). 2015. aastal vahendati korteriühistu liikmetele elektrienergiat 11659 €, soojusenergiat 46975 €, vett 8021 € ning prügivedu 2352 € ulatuses, kokku 69007 €. 2014. aastal vastavalt 12887 €, 54252 €, 7510 € ning 2309 €, kokku 76958 €.

Vahendatud teenuste maht rahas oleks langenud 8,6 %, kui veepuudujääk rahas oleks olnud 0 € (tegelik puudujääk 1322 €, lisa 14).

Olulisemad sündmused

2015. aasta esimeses kvartalis lõpetati eelmisel aastal alustatud keldrite valgustuse renoveerimine, majandusaasta kulu oli 540 €. Elamu hoolduskuludest kulus aruandeaasta perioodil soojusõlme ja torustike hoolduskuludeks 425 €, välisustele 624 €, trepikodade akende pesule 357 €, prügikonteinerite eritellimusele 555 € ning kahjuritõrjele 570 €.

KINDLUSTUSHÜVITISED!!!

Sihtotstarbelistest remonditasudest telliti ehitusprojekt hoone võimalikuks suuremaks renoveerimiseks maksumusega 3500 € ning remonditi kanalisatsioonipistikuid 7081 € väärtuses, välisuste remondile kulus 989 € ja soojusõlme remondile 657 €.

Tulud, kulud ja tulem

2015. majandusaasta tuludest moodustasid mittesihtotstarbelised haldus- ja hooldustasud 11103 € (2014. aastal 18268 €) ning sihtotstarbelisteks remonditasudeks arvestati 16880 € (2014. aastal 29 €). Aruandeperioodi sihtotstarbelised tasud suurendasid 4653 € võrra tulevaste perioodide remontide summat "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused" (2014. aastal 0 €).

Ühistu tulem vahendatud teenustelt oli aruandeaastal -1322 € (2014. aastal -689 €).

Ühistu aruandeperioodi tulem oli -3088 € (2014. aastal 901 €).

Investeeringud

Investeeringuid ning arengu- ja uurimisväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ning neid ei planeerita ka järgmisel majandusaastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 942	8 176	2
Nõuded ja ettemaksed	11 450	10 891	3
Kokku käibevara	20 392	19 067	
Kokku varad	20 392	19 067	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 705	9 945	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 653	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	14 358	9 945	
Kokku kohustused	14 358	9 945	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 538	4 538	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 584	3 683	
Aruandeaasta tulem	-3 088	901	
Kokku netovara	6 034	9 122	
Kokku kohustused ja netovara	20 392	19 067	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 330	18 297	7
Muud tulud	68	0	8
Kokku tulud	23 398	18 297	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 227	-29	9
Mitmesugused tegevuskulud	-6 538	-10 372	10
Tööjõukulud	-5 654	-6 273	11
Muud kulud	-2 067	-722	12
Kokku kulud	-26 486	-17 396	
Põhitegevuse tulem	-3 088	901	
Aruandeaasta tulem	-3 088	901	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 088	901
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-559	1 167
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-240	-1 188
Laekunud intressid	0	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 653	0
Kokku rahavood põhitegevusest	766	881
Kokku rahavood	766	881
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 176	7 295
Raha ja raha ekvivalentide muutus	766	881
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 942	8 176

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 538	3 683	8 221
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	4 538	3 683	8 221
Aruandeaasta tulem		901	901
31.12.2014	4 538	4 584	9 122
Aruandeaasta tulem		-3 088	-3 088
31.12.2015	4 538	1 496	6 034

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Korteriühistu kasutab tulemiaruaruande koostamisel Raamatupidamise Toimkonna juhendi nr 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" lisas esitatud tulude ja kulude aruande skeemi. Rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded korteriühistu liikmete vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdismäärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse tulemiaruanDES kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ühistul lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu mittesihtotstarbelistelt ühistu liikmete tasudelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihtotstarbelisi ühistu liikmetelt poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Sihtotstarbelised remonditasud, mis bilansipäevaks veel tulus ei kajastu, kajastatakse bilansi kohustuste osas "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid (tulude ja kulude vastavuse printsiip).

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole otsustele. Seotud osapooltena käsitatakse ühistu juhtkonda, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Teenuste ja maksete vahendamine

Ühistu poolt oma liikmetele vahendatud teenuste ja maksete summasid ei kajastata oma kuluna ega oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	8 942	8 176
Kokku raha	8 942	8 176

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 749	10 749
Ostjatelt laekumata arved	10 749	10 749
Muud nõuded	655	655
Viitlaekumised	655	655
Ettemaksed	46	46
Tulevaste perioodide kulud	46	46
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 450	11 450
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 845	10 845
Ostjatelt laekumata arved	10 845	10 845
Ettemaksed	46	46
Tulevaste perioodide kulud	46	46
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 891	10 891

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 761	7 761
Maksuvõlad	174	174
Muud võlad	1 400	1 400
Muud viitvõlad	1 400	1 400
Saadud ettemaksed	370	370
Kokku võlad ja ettemaksed	9 705	9 705
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 350	9 350
Maksuvõlad	179	179
Saadud ettemaksed	416	416
Kokku võlad ja ettemaksed	9 945	9 945

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	53
Sotsiaalmaks	117	118
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	174	179

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtotstarbelised tasud	0	29	-29	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	29	-29	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	29	-29	0

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtotstarbelised remonditasud	0	16 880	-12 227	4 653
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	16 880	-12 227	4 653
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	16 880	-12 227	4 653

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 103	18 268
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 227	0
Muud	0	29
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 330	18 297

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	68	0
Kokku muud tulud	68	0

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	-12 227	0
Muud	0	-29
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 227	-29

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	0	-139
Lähetuskulud	0	-15
Koolituskulud	-86	-55
Kinnistu hoolduskulud	-189	-143
Elamu remondikulud	-540	-6 025
Elamu hoolduskulud	-2 531	-1 965
Elamu kindlustuskulud	-810	-157
Raamatupidamisteenus	-2 220	-1 175
Muud	-162	-698
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 538	-10 372

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-4 245	-4 701
Sotsiaalmaksud	-1 410	-1 572
Kokku tööjõukulud	-5 655	-6 273
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	-745	-33
Kulu vahendatud teenustest	-1 322	-689
Kokku muud kulud	-2 067	-722

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	80	82
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 061	2 601

Lisa 14 Ühistu poolt oma liikmetele vahendatud teenused

	2015		2014	
	maht	summa	maht	summa
Elektrienergia ühistule (MWh)	-112	-11 659	-116	-12 866
Elektrienergia liikmetele (MWh)	103	11 659	107	12 887
Elektrienergia kokku (MWh)	-9	0	-9	21
Soojusenergia ühistule (MWh)	-730	-46 975	-817	-54 252
Soojusenergia liikmetele (MWh)	730	46 975	817	54 252
Soojusenergia kokku (MWh)	0	0	0	0
Vesi ja heitvesi ühistule (m ³)	-4 337	-9 343	-3 904	-8 217
Vesi ja heitvesi liikmetele (m ³)	3 720	8 021	3 559	7 510
Vesi ja heitvesi kokku (m ³)	-617	-1 322	-345	-707
Prügiveoteenus ühistule (m ³)	-220	-2 352	-216	-2 312
Prügiveoteenus liikmetele (m ³)	220	2 352	216	2 309
Prügiveoteenus kokku (m ³)	0	0	0	-3
Vahendatud teenused ühistule	X	-70 329	X	-77 647
Vahendatud teenused liikmetele	X	69 007	X	76 958
Vahendatud teenused kokku	X	-1 322	X	-689

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2016

Korteriühistu Suur-Kaare 41 (registrikood: 80065491) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI SAAREPUU	Juhatuse liige	11.04.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5128765
E-posti aadress	suurkaare41@gmail.com