

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mustamäe tee 118 Korterühistu

registrikood: 80166358

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 118
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12911

telefon: +372 58667027

e-posti aadress: raamat@haaberstihaldus.ee, atn88@inbox.ru

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Mustamäe 118 Korterühistu tegutseb alates 04.04.2002.a põhikirja alusel. Ühistut juhib viieliikmeline juhatus. Raamatupidamis- ja tugiteenuseid osutab Haabersti Haldus OÜ. Ühistul on palgaline majahoidja.

2015.a põhitegevuse tulem – haldus- ja hoolduskulude kasutamise jääk moodustas -753 eurot, sihtlaekumiste jääkide summa oli 36 957 eurot, osakapital nimiväärtuses 3387 eurot. Pangakontode saldo oli 43 102 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	43 102	36 694
Nõuded ja ettemaksed	9 942	18 614
Kokku käibevara	53 044	55 308
Kokku varad	53 044	55 308
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	6 919
Võlad ja ettemaksed	43 092	37 684
Kokku lühiajalised kohustused	43 092	44 603
Kokku kohustused	43 092	44 603
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 387	3 387
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 318	6 684
Aruandeaasta tulem	-753	634
Kokku netovara	9 952	10 705
Kokku kohustused ja netovara	53 044	55 308

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	20 419	22 898
Muud tulud	850	1 097
Kokku tulud	21 269	23 995
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 919	-9 218
Mitmesugused tegevuskulud	-6 393	-7 161
Tööjõukulud	-8 657	-6 750
Kokku kulud	-21 969	-23 129
Põhitegevuse tulem	-700	866
Muud finantstulud ja -kulud	-53	-232
Aruandeaasta tulem	-753	634

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-700	866
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 672	8 200
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 511	-4 225
Kokku rahavood põhitegevusest	6 461	4 841
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 919	-9 068
Arvelduskrediidi saldo muutus	6 919	9 068
Makstud intressid	-53	-232
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-53	-232
Kokku rahavood	6 408	4 609
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 694	32 085
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 408	4 609
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 102	36 694

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 387	6 684	10 071
Aruandeaasta tulem		634	634
31.12.2014	3 387	7 318	10 705
Aruandeaasta tulem		-753	-753
31.12.2015	3 387	6 565	9 952

KÜ Mustamäe 118 netovara koosneb osakapitalist 3 387 eurot, mis jaguneb korteriomaniike vahel võrdeliselt korteri üldpinnale.

Eelmiste perioodide jaotamata põhitegevuse tulem oli 7 318 eurot.

2015.a põhitegevuse tulem oli -753 eurot.

Seega moodustab ühistu netovara 2015.a 31.detsembri seisuga 9 952 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mustamäe 118 2015.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määruste ning EV Raamatupidamise Toimikonna juhendite nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuks on elamu reoveerimiseks SEB pangast võetud pikaajaline laen.

Nõuded ja ettemaksed

Ühistu liikmetelt laekumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tulud

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

RTJ 14 punkt 19 alusel on on tulemiaruanDES kajastatud ainult ühistu põhitegevus, kuna vahendustegevusena käsitletavas kommunaalmaksete kogumises ja tasumises ei ole tekkinud netotulu. Seega ei ole makstud kommunaalmaksete summasid kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, need on bilansis toodud vastavalt nõuete ja kohustustena.

Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on remondivahendite sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahu, kui toimus nende realiseerimine. Bilansis on vahendite jääk näidatud sihtotstarbeliste ettemaksetena.

Seotud osapooled

Elamu renoveerimiseks seotud osapooltega ostu- ja müügitehinguid ei ole tehtud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	43 102	36 694
Kokku raha	43 102	36 694

Ühistul on pangakontod Swedpangas ja SEB pangas, millede kaudu toimuvad kõik finantstehingud. Pangakontode jääk 31. detsembri seisuga on võrreldud pankadega, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtete saldoga.

Sularahatehinguid ei ole tehtud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 486	4 486
Ostjatelt laekumata arved	4 486	4 486
Muud nõuded	70	70
Viitlaekumised	70	70
Jaanuaris detsembri kulude eest väljastatud arved	5 386	5 386
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 942	9 942
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 067	4 067
Ostjatelt laekumata arved	4 067	4 067
Muud nõuded	7 574	7 574
Laenunõuded	6 919	6 919
Viitlaekumised	655	655
Ettemaksed	45	45
Muud makstud ettemaksed	45	45
Jaanuaris detsembri kulude eest väljastatud arved	6 784	6 784
Muud lühiajalised nõuded	144	144
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 614	18 614

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 148	5 148
Võlad töövõtjatele	415	415
Maksuvõlad	277	277
Muud võlad	294	294
Muud viitvõlad	294	294
Sihtotstarbelised ettemaksed elamu remondiks	36 958	36 958
Kokku võlad ja ettemaksed	43 092	43 092
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 758	6 758
Võlad töövõtjatele	215	215
Maksuvõlad	370	370
Muud võlad	134	134
Muud viitvõlad	134	134
Sihtotstarbelised ettemaksed elamu remondiks	30 207	30 207
Kokku võlad ja ettemaksed	37 684	37 684

Võlad tarnijatele-jaanuaris detsembri kulude eest esitatud arved.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondivahendid	25 935	13 722	-9 451	30 206
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 935	13 722	-9 451	30 206
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	25 935	13 722	-9 451	30 206
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondivahendid	30 206	13 723	-6 971	36 958
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 206	13 723	-6 971	36 958
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	30 206	13 723	-6 971	36 958

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 448	13 447
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 971	9 451
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 419	22 898

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	846	1 093
Pangaintressid	4	4
Kokku muud tulud	850	1 097

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Pangalaenu tasumine	6 919	9 068
Pangalaenu intressid	0	0
Rõdu katuse valmistamine	0	150
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 919	9 218

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Hooldus- ja raamatupidamisteenused	4 955	4 955
Auditiitoritasu	240	240
Pangateenused	139	138
Juhatusel liikme autohüvitis	0	512
Materjalid	24	57
Koristuskulud	14	0
Santehnilised tööd	330	572
Riigilõiv	0	13
Õigusabi teenus	144	140
Kontorikulud	0	11
Konteineri rent, äravedu	204	0
Akende pesemine, koristuskulud	0	208
Käterätikuivati vahetus	0	131
Välisukse sulguri vahetus	127	0
Muud	216	184
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 393	7 161

Mitmesugused tegevuskulud maja haldamiseks ja hooldamiseks.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 788	4 713
Sotsiaalmaksud	2 869	2 037
Kokku tööjõukulud	8 657	6 750
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	80	80
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 025	2 149
Isikliku auto kasutamise hüvitis	0	512

Juhatuse liikmete allkirjad majandusaasta aruandele

Juhatuse poolt koostatud 2015.a raamatupidamise aastaaruandes kasutatud arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning täiendatud Raamatupidamise toimkonna juhenditega. Samuti on arvestatavad ka teisi Eesti Vabariigi seadusi, mis reglementeerivad aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Mustamäe tee 118 KÜ finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Mustamäe tee 118 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse esimees

Anna Tšernova

Juhatuse liikmed:

Nadezda Tarutina

Andrei Jerjomin

Galina Ivkina

Galina Lipatova

Aruanne on kinnitatud liikmete üldkoosolekul „ „*14.02*..... 2016.a

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6404893
Mobiiltelefon	+372 58667027
E-posti aadress	raamat@haaberstihaldus.ee
E-posti aadress	atn88@inbox.ru