

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: SAKALA 18 Korterühistu

registrikood: 80167524

tänava/talu nimi, Sakala tn 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10141

telefon: +372 6607861

faks: +372 6607863

e-posti aadress: kristina@arkaadia.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamisest tek	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korterühistu Sakala 18 asutati 11.03.2002 aastal ja registreeriti mittetulundusühingute ja sihtasutuste registris 10.05.2002. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal teostatud remonditööd:

1. Maja fassaadi remonditööd, teostas Aaviku Fassaadid OÜ
2. Väiksemad avarii ja remonditööd

Aruandeperioodil makstud töötasu juhatuse liikmele

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 130	3 170	2
Nõuded ja ettemaksed	20 414	5 403	3
Kokku käibevara	22 544	8 573	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	43 826	0	3
Kokku põhivara	43 826	0	
Kokku varad	66 370	8 573	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 245	0	5
Võlad ja ettemaksed	7 565	6 359	6
Kokku lühiajalised kohustused	19 810	6 359	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	43 826	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	43 826	0	
Kokku kohustused	63 636	6 359	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-343	-1 562	
Aruandeaasta tulem	520	1 219	
Kokku netovara	2 734	2 214	
Kokku kohustused ja netovara	66 370	8 573	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	111 905	38 782	9
Kokku tulud	111 905	38 782	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-93 095	-20 710	10
Mitmesugused tegevuskulud	-15 230	-15 731	11
Tööjõukulud	-1 879	-1 122	12
Kokku kulud	-110 204	-37 563	
Põhitegevuse tulem	1 701	1 219	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 181	0	13
Aruandeaasta tulem	520	1 219	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 701	1 219
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-58 836	-1 916
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 205	-6 419
Kokku rahavood põhitegevusest	-55 930	-7 116
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	63 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-6 929	0
Makstud intressid	-1 181	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	54 890	0
Kokku rahavood	-1 040	-7 116
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 170	10 286
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 040	-7 116
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 130	3 170

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 557	-1 562	995
Aruandeaasta tulem		1 219	1 219
31.12.2014	2 557	-343	2 214
Aruandeaasta tulem		520	520
31.12.2015	2 557	177	2 734

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sakala 18 KÜ 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 Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

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 nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto Swedbankis	2 130	3 170
Kokku raha	2 130	3 170

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	56 071	12 245	43 826
Laenunõuded	56 071	12 245	43 826
Ettemaksed	38	38	
Tulevaste perioodide kulud	38	38	
Liikmetelt laekumata arved	6 598	6 598	
Laekumata osamaks	304	304	
Nõuded liikmete vastu remonditasude osas	1 229	1 229	
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 240	20 414	43 826

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Ettemaksed	37	37	
Tulevaste perioodide kulud	37	37	
Liikmetelt laekumata arved	4 441	4 441	
Laekumata osamaks	304	304	
Nõuded liikmete vastu remonditasude osas	621	621	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 403	5 403	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	121	139
Sotsiaalmaks	201	224
Töötuskindlustusmaksed	11	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	333	378

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen Swedbankist nr.15-038178-JI	56 071	12 245	43 826		30.04.2020
Pikaajalised laenud kokku	56 071	12 245	43 826		
Laenukohustused kokku	56 071	12 245	43 826		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 742	4 742	
Võlad töövõtjatele	64	64	7
Maksuvõlad	333	333	4
Saadud ettemaksed	2 426	2 426	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 565	7 565	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 948	4 948	
Võlad töövõtjatele	64	64	7
Maksuvõlad	378	378	4
Saadud ettemaksed	969	969	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 359	6 359	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	64	64
Kokku võlad töövõtjatele	64	64

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 384	11 705	-20 710	-621
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 384	11 705	-20 710	-621
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 384	11 705	-20 710	-621
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	-621	101 077	-101 685	-1 229
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-621	101 077	-101 685	-1 229
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-621	101 077	-101 685	-1 229

Seisuga 31.12.2014.a. ületasid remonditöödeks tehtud kulutused remondifondi jäägi 621.-eur võrra (Lisa 3). Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 38 077.- eur. Remondifondi kanti laen Swedbankist 15-038178-JI summas 63 000.-eur. Remonditöödeks tehti 2015.aastal kulutusi summas 93 095.- eur, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondist tasuti laenu põhiosa summas 6 929.-eur ja intresse summas 1 181.-eur. Lisaks tasuti lepingutasu 15-038178-JI summas 480.-eur. Aasta lõpu ületasid remonditöödeks tehtud kulutused remondifondi jäägi 1 229.- eur võrra (Lisa 3).

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasu	6 812	6 768
Heakord ja hooldus	5 972	5 972
Tehnohooldus	4 381	4 381
Omanikukohustused	464	951
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	93 095	20 710
Sihotstarbelised tasud remondifondist laenu intressideks	1 181	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	111 905	38 782

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	93 095	20 710
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	93 095	20 710

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Haldustasu	6 140	5 990
Heakord ja hooldus	5 976	5 988
Tehnohooldus	2 606	2 763
Omanikukohustused	463	951
Panga teenustasud	45	39
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 230	15 731

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 410	840
Sotsiaalmaksud	469	282
Kokku tööjõukulud	1 879	1 122

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Makstud intressid laenudelt	-1 181	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 181	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	21	21
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	64 202	2 490	5 366	1 033

2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	111 905
2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	38 782

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	960	323
Autokompensatsioon	0	512

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu (-kulu)

2015	Kogutud	Kulutatud	Netotulu (-kulu)
Vesi ja kanalisatsioon	2 958	2 958	0
Soojusenergia	11 455	11 455	0
Elekter	14 035	14 035	0
Prügivedu	1 748	1 748	0
Kokku	30 196	30 196	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.02.2016

SAKALA 18 Korteriühistu (registrikood: 80167524) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL TALVIK	Juhatuse liige	17.02.2016
OLGA PILKINGTON	Juhatuse liige	02.03.2016
Resolutsioon:	Aruanne kontrollitud	
ÜLLE JÕGI	Juhatuse liige	19.04.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6607861
Faks	+372 6607863
E-posti aadress	kristina@arkaadia.ee