

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korteriühistu Majaka 57

registrikood: 80202982

tänava/talu nimi, Majaka tn 57

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11411

telefon: +372 6211965, +372 55696230

e-posti aadress: maianurmis33@yahoo.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegutseb iseseisvalt alates 2005.aasta algusest.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõttelise osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis koosneb kahest liikmest.

Juhatusele tasu ei maksta.

2015.aastal oli korteriühistul palgal üks töötaja - majahoidja, kellele maksti tasusid koos sotsiaalmaksuga 972 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	302	1 331	2
Nõuded ja ettemaksed	2 197	361	3,5,15
Kokku käibevara	2 499	1 692	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	5 765	
Nõuded ja ettemaksed	2 674	0	3,5
Kokku põhivara	2 674	5 765	
Kokku varad	5 173	7 457	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 434	1 524	6
Võlad ja ettemaksed	245	207	4,7,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	1 679	1 731	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 674	4 241	6
Kokku pikaajalised kohustused	2 674	4 241	
Kokku kohustused	4 353	5 972	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	719	719	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	766	-194	
Aruandeaasta tulem	-665	960	
Kokku netovara	820	1 485	
Kokku kohustused ja netovara	5 173	7 457	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 122	3 751	10,15
Tulu ettevõtlusest	333	0	11
Muud tulud	0	560	
Kokku tulud	6 455	4 311	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 645	-1 818	12
Mitmesugused tegevuskulud	-393	-486	13
Tööjõukulud	-972	-888	14
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-7 010	-3 193	
Põhitegevuse tulem	-555	1 118	
Intressikulud	-110	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-158	
Aruandeaasta tulem	-665	960	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-555	1 118	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	5 765	1 486	
Kokku korrigeerimised	5 765	1 486	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 510	-81	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	38	-106	
Makstud intressid	-110	-158	
Kokku rahavood põhitegevusest	628	2 259	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 657	-1 486	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 657	-1 486	
Kokku rahavood	-1 029	773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 331	558	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 029	773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	302	1 331	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	719	-194	525
Aruandeaasta tulem		960	960
31.12.2014	719	766	1 485
Aruandeaasta tulem		-665	-665
31.12.2015	719	101	820

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Majaka 57 2015. aasta 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarde oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Finantsvarad

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi, välja arvatud finantsvarad, mida kajastatakse õiglases väärtuses.

Juhul kui soetatud finantsvara (finantskohustuse) eest tasutakse kohe rahas, loetakse selle soetusmaksumuseks saadud (makstud) rahasumma nominaalväärtust. Juhul kui tasumine toimub alles teatud pikema ajaperioodi möödudes (näiteks aastase järeelmaksuga), loetakse soetusmaksumuseks saadaoleva (või maksmisele kuuluva) tasu nüüdisväärtust. Juhul kui tasumine toimub lühiajalise viivitusega (näiteks nõuded ostjatelt, mis laekuvad 30 päeva pärast), ei erine tasu nüüdisväärtus üldjuhul oluliselt tema nominaalväärtusest, ning sellisel juhul võib soetusmaksumuseks lugeda saadaoleva (või maksmisele kuuluva) tasu nominaalväärtust.

Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatakse järgmisi finantsvarasid - nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded.

Kõiki finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, välja arvatud negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse õiglases väärtuses.

Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingukulutusi. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta.

Finantskohustused

Finantskohustusi (näit. võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused; välja arvatud tuletisinstrumendid) kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muul alusdokumendil).

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Annetused ja toetused

Varade sihtfinantseerimise korral kasutatakse arvestuses netomeetodit. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangakontodel	302	1 331
Kokku raha	302	1 331

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	763	763	
Ostjatelt laekumata arved	763	763	
Muud nõuded	4 108	1 434	2 674
Laenu nõuded	4 108	1 434	2 674
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 871	2 197	2 674

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	361	361	
Ostjatelt laekumata arved	361	361	
Kokku nõuded ja ettemaksed	361	361	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	20	67
Töötuskindlustusmaksed	1	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21	69

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laenunõuded	4 108	1 434	2 674	EUR	30.08.2018
Kokku muud nõuded	4 108	1 434	2 674		

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Renoveerimislaen	1 434	1 434				EUR	30.08.2018
Lühiajalised laenud kokku	1 434	1 434					
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen	2 674		2 674			EUR	30.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	2 674		2 674				
Laenukohustused kokku	4 108	1 434	2 674				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Muu laen	5 765	1 524	4 241	0	2.31	EUR	30.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	5 765	1 524	4 241				
Laenukohustused kokku	5 765	1 524	4 241				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	143	143
Võlad töövõtjatele	61	61
Maksuvõlad	21	21
Muud võlad	20	20
Muud viitvõlad	20	20
Kokku võlad ja ettemaksed	245	245
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	78	78
Võlad töövõtjatele	60	60
Maksuvõlad	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	207	207

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tallinna Vesi AS - vesi	79	
White Ink OÜ - raamatupidamine	32	
Ragn-Sells AS - prügi	26	
Eesti Energia AS - elekter	6	
Kokku võlad tarnijatele	143	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	61	
Kokku võlad töövõtjatele	61	

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 879	1 656
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 779	2 095
Vahendatud kommunaalmaksed	994	0
Vahendatud kindlustusmaksed	226	0
Korstnapühkimistööd	244	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 122	3 751

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015
Elektrienergia edasimüük	333
Kokku tulu ettevõtlusest	333

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	1 657	1 486
Hooldustööd	147	332
Vahendatud kommunaalmaksed	1 285	0
Vahendatud kindlustusmaksed	251	0
Vahendatud korstnapühkimistööd	244	0
Energiaaudit	540	0
Elektriprojekt	1 521	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 645	1 818

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Raamatupidamine	384	384
Panga teenustasud	9	9
Muud	0	93
Kokku mitmesugused tegevuskulud	393	486

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	728	663
Sotsiaalmaksud	244	225
Kokku tööjõukulud	972	888

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	763	325

2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	6 122
2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	3 751

Juhtkonnale ei arvestatud aruandeaastal tasu ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2016

Korteriühistu Majaka 57 (registrikood: 80202982) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNEMAI ANNIJERV	Juhatuse liige	27.04.2016
MAIE NURMIS	Juhatuse liige	27.04.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6211965
Mobiiltelefon	+372 55696230
E-posti aadress	maianurmis33@yahoo.com