

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Sitsi 11

registrikood: 80176718

tänava/talu nimi, Sitsi tn 11-5/6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10313

telefon: +372 55691541

e-posti aadress: galinalb@hotmail.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
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 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Elumaja KÜ Sitsi 11 eesmärgiks on korteriomandite eseme osaksoleva hitustuste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu.

Liikmete ühiste huvide esindamine. KÜ tööd juhib esinab juhatus. Juhatuse liikmete ülesanneteks on üldkoosoleku otsuste täitmine ja ühistu. Majandustegevuse korraldamine lähtuvalt KÜ põhikirjast ja EV seadusandlusest.

Ühistus töötas 2015.a. 2 inimest. Arvestatud töötasu oli 1259.00 euro.

Juhatuse liikmetele töötasu ei arvestatud.

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2014 on 5980

2015.a. tehtud järgmised tööd ja kulutused:

Pangalaenu tagastamine - 4571

Pangalaenu intressid - 2758

Kredex tagastamine - 260

katuserennide hooldus - 216

korstnapühkimine 54

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2015 on 7610

Kommunaalteenuste vahenduse osas kulud ja tulud võrdsid.

Korteriühistu on teinud vaadeldud perioodil kulutusi vastavalt eelarve ja üldkoosoleku otsustele.

KÜ on käesoleval ajal maksevõimeline.

Juhatuse kinnitus KÜ Sitsi 11 2015.a. raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus kinnitab, et:

1. KÜ Sitsi 11 raamatusepidamise aruande koostamisel on järgitud kehtiva seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava põhinõudeid, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

2. Raamatusepidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest EV õigusaktidest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

3. Raamatusepidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

4. 01.01.2015-31.12.2015.a. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoodusid.

5. Juhatuse hinnangul on KÜ Sitsi 11 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liikmete allkirjad:

25.04.2016.a

O. Kreiulis

M. Tartsu

L. Reetna

- 
- 
- 

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 005	2 796	2
Nõuded ja ettemaksed	11 202	10 199	3
Kokku käibevara	15 207	12 995	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	50 633	55 380	4
Kokku põhivara	50 633	55 380	
Kokku varad	65 840	68 375	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 747	4 571	5
Võlad ja ettemaksed	8 317	6 702	6
Kokku lühiajalised kohustused	13 064	11 273	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	50 633	55 380	
Kokku pikaajalised kohustused	50 633	55 380	
Kokku kohustused	63 697	66 653	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	369	369	
Elumiste perioodide akumuleeritud tulem	1 353	1 307	
Aruandeaasta tulem	421	46	
Kokku netovara	2 143	1 722	
Kokku kohustused ja netovara	65 840	68 375	

25.04.2016. a.



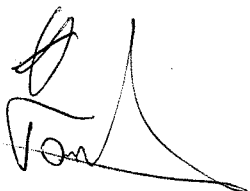


Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 633	9 903	7
Muud tulud	802	629	8
Kokku tulud	10 435	10 532	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 858	-8 128	9
Mitmesugused tegevuskulud	-472	-673	10
Tööjõukulud	-1 684	-1 685	11
Kokku kulud	-10 014	-10 486	
Põhitegevuse tulem	421	46	
Aruandeaasta tulem	421	46	

25.04.2016. a.



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	18 499	18 997	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-8 973	-9 410	
Väljamaksed töötajatele	-988	-960	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 538	8 627	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 571	-4 323	
Makstud intressid	-2 758	-3 078	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 329	-7 401	
Kokku rahavood	1 209	1 226	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 796	1 570	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 209	1 226	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 005	2 796	2

25.04.2016. a

Arutelu

H

V or

Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2013	369	1 307	1 676
Aruandeaasta tulem		46	46
31.12.2014	369	1 353	1 722
Aruandeaasta tulem		421	421
31.12.2015	369	1 774	2 143

25.04.2016. a

A. Leht



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

- 1.KÜ Sitsi 11 raamatupidamise aruanne on koostatud aruandeperioodil 01.01.2015 kuni 31.12.2015 kohta.
- 2.Aruande on koostatud lähtuvalt EV Raamatupidamise seaduse paragrahvist 17 ja lisas 1 toodud bilansiskeemist.
- 3.Aruande koostamisel on lähtutud aruandluse põhimõtetele tuginevast Eesti Heast raamatupidamise tavast RTJ 14-st.
- 4.Aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.
- 5.Aruanne on koostatud Eestis netkel ametlikult kehtivas vääringus, arv näitajate täpsusaste on esitatud eurodes.

Raha

Raha bilansis on korteriühistu arvestuskontodel ja see on kajastatud õiglasel väärtuses (RTJ3)

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses ja nende kajastamisel on lähtutud RTJ-st. Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud RTJ2-st, kus lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tagasimakse tähtajad on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast ja pikaajalise kohustusena pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast alates. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on kortariomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Laenu tagatisena on käsitletud korteriühistu nõudeid kortariomanike vastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud korteriühistu kohustusena pangale bilansi passivas ja korteriühistu nõudena kortariomanike vastu bilansi aktivas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

- 1.Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, et mis on võrdne nende nominaalväärtusega.
- 2.Nõuded bilansis on kajastatud lühi- ja pikaajalistena.

A) kortariomanike tasumata summad.

B) laenu nõuded omanikele (pikaajalise pangalaenu tagasimaks 2016 aastal)

Kõik nõuded on kajastatud tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Pikaajalise nõudena bilansis on kajastatud korteriühistu nõue kortariomanike vastu pikaajalise pangalaenu tasumiseks aastal 2017. Kuigi peale põhilaenu tuleb kortariomanikel tasuda aastatel 2017-2022 ka pikaajalise pangalaenu intresse, siis tulevaste perioodide intressinõuded bilansis ei kajastu.

Finantskohustused

Kohustused bilansis on kajastatud lähtuvalt RTJ3-st ja neid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus, mis on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustused bilansis on jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Jaotamisel on lähtutud RTJ2-st.

A) Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumine on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

B) pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumine on üle 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude kajastamine:

- 1.Lähtutud on RTJ14 lisas toodud skeemist.
- 2.Tulud on kajastatud tekkipõhiselt lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibist.
- 3.Kortariomanike tasutud kommunaal maksude summasid ei kajasta perioodil tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid need kajastatud bilansi vastavalt nõuete ja kohustusena.

Kulud

Korteriühistu kulude kajastamine:

- 1.Lähtutud on RTJ14 lisas toodud skeemist.
- 2.Kulud on kajastatud tekkipõhiselt lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibist.
- 3.Kortariomanike tasutud kommunaal maksude summasid ei kajasta perioodi tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid need on kajastatud bilansi vastavalt nõuete ja kohustena.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodil laekumisi ja väljamaksed. Ruhmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoodudeks. Põhitegevuse rahavood, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud bilansis otsel meetodil.

Muu informatsioon

1. Lähtuvalt asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, ei ole seda põhivarana arvele võetud ning elamu remondid ei kajastu korteriühistu bilansis.

Elamu remondid on kajastatud tulemiaruaande kirjel „Sihtotstarbelisel finantseeritud projektide”

Otsekulud lähtuvalt kirjel „Liikmelt saadud tasud”

2. Kasumata remonditasud on bilansis kajastatud lühiajalise kohustusena.

Käesoleva aruande koostamisel on lähtutud olulisuseprintsibist ja väheolulised objektid on kajastatud lihtsustatud viisil.

Aruande lisade koostamisel on korteriomanike jaoks oluliste finantsnäitajate kajastamiseks lisatud täendavaid kirjed ja selgusti.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank arvelduskonto	4 005	2 796
Kokku raha	4 005	2 796

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 748	5 748
Ostjatelt laekumata arved	5 748	5 748
Muud nõuded	4 747	4 747
Laenunõuded	4 747	4 747
Ettemaksed	707	707
Tulevaste perioodide kulud	707	707
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 202	11 202

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 906	4 906
Ostjatelt laekumata arved	4 906	4 906
Muud nõuded	4 571	4 571
Laenunõuded	4 571	4 571
Ettemaksed	722	722
Tulevaste perioodide kulud	722	722
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 199	10 199

25.04.2016. a. *[Handwritten signature]* *[Handwritten signature]*

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

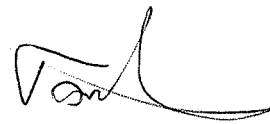
(eurodes)

	Muud	Kokku
31.12.2013	59 951	59 951
Muud	-4 571	-4 571
31.12.2014	55 380	55 380
		Kokku
	Muud	
31.12.2014	55 380	55 380
Muud	-4 747	-4 747
31.12.2015	50 633	50 633

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajalised laenud	4 747	4 747		
Lühiajalised laenud kokku	4 747	4 747		
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud	50 633		27 549	23 084
Pikaajalised laenud kokku	50 633		27 549	23 084
Laenukohustused kokku	55 380	4 747	27 549	23 084
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajalised laenud	4 571	4 571		
Lühiajalised laenud kokku	4 571	4 571		
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud	55 380		26 230	29 150
Pikaajalised laenud kokku	55 380		26 230	29 150
Laenukohustused kokku	59 951	4 571	26 230	29 150

25.04.2016. a. Hauda, H. V. 

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	
Võlad tarnijatele	707	707	
kasumata remondifond	7 610	7 610	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 317	8 317	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	
Võlad tarnijatele	722	722	
kasumata remondifond	5 980	5 980	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 702	6 702	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 775	1 775
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 858	8 128
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 633	9 903

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	795	193
tasuline teenused	7	8
kindlustus	0	428
Kokku muud tulud	802	629

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	7 858	8 128
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 858	8 128

25.04.2016. a



Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
hoolduskulud	95	89
sanpuhastus-ja korrashoid	29	47
halduskulud	348	537
Kokku mitmesugused tegevuskulud	472	673

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 259	1 257
Sotsiaalmaksud	425	427
Kokku tööjõukulud	1 684	1 684
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga

	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	19	19

25.04.2016. a. Lühend, H. Vant

Aruande elektrooniline edastamine

Korteriühistu Sitsi 11 (registrikood: 80176718) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande on esitanud:

Esitaja nimi	Esitaja roll	Esitamise aeg
Heli Mõttus	Notar	02.05.2016