

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Lasteaia 4

registrikood: 80095763

tänava/talu nimi, Lasteaia 4,
maja ja korteri number:

alevik: Lepna alevik

vald: Rakvere vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44305

telefon: +372 58229404

e-posti aadress: aruoja.mihkel@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Intressikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lasteaia 4 on moodustatud 1999 aastal. Korteriühistu ülesandeks on 17 korteriga korterelamu ühine majapidamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2015a. tegeleti elamu hooldamise ja kommunaalteenuste vahendamisega. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus oli 2015a. kolme liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus esimehele arvestati juhatus liikme tasu 1363 eurot ning sotsiaalmaksude kulu oli 968 eurot. 2015a. remonditi keskmise trepikoja viimistlus, mis tulekahjus sai kannatada, mille kulud hüvitas kindlustus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 869	3 413	2
Nõuded ja ettemaksed	2 644	2 367	3
Kokku käibevara	7 513	5 780	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	92 680	96 736	
Kokku põhivara	92 680	96 736	
Kokku varad	100 193	102 516	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 211	4 055	5
Võlad ja ettemaksed	379	574	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 363	2 951	
Kokku lühiajalised kohustused	8 953	7 580	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	88 470	92 680	5,6,7,8
Kokku pikaajalised kohustused	88 470	92 680	
Kokku kohustused	97 423	100 260	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	553	553	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 703	1 632	
Aruandeaasta tulem	514	71	
Kokku netovara	2 770	2 256	
Kokku kohustused ja netovara	100 193	102 516	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 978	7 143	9
Muud tulud	106	20	10
Kokku tulud	7 084	7 163	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-436	-492	11
Tööjõukulud	-2 331	-2 639	12
Muud kulud	-2	-2	13
Kokku kulud	-2 769	-3 133	
Põhitegevuse tulem	4 315	4 030	
Intressikulud	-3 801	-3 959	14
Aruandeaasta tulem	514	71	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	15 243	15 259
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 440	-2 796
Väljamaksed töötajatele	-2 491	-2 548
Kokku rahavood põhitegevusest	9 312	9 915
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 055	-3 608
Makstud intressid	-3 801	-4 248
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 856	-7 856
Kokku rahavood	1 456	2 059
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 413	1 354
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 456	2 059
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 869	3 413

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	553	1 632	2 185
Aruandeaasta tulem		71	71
31.12.2014	553	1 703	2 256
Aruandeaasta tulem		514	514
31.12.2015	553	2 217	2 770

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lasteaia 4 on koostanud 2015 aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamistoimkonna poolt välja antud juhendid. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Bilansi kirjel raha ja rahavoogude aruandes rahana on kajastatud arvelduskonto jääki ja hoiust pangas nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nominaalväärtusega. Nõuetena on kajastatud nõudeid korteriomanike vastu hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete osas. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulude ja aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kulud korteriühistus on kajastatud tekkepõhiselt kulusid tõendavate algdokumentide alusel kulude toimumise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistus korteriühistu 17 liiget ning juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	4 869	3 413

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 319	2 319
Ettemaksed	325	325
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 644	2 644
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 000	2 000
Muud nõuded	45	45
Ettemaksed	322	322
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 367	2 367

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16	34
Sotsiaalmaks	27	55
Kohustuslik kogumispension	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45	92

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kredexi laen	92 681	4 211	23 821	64 649	3,95%	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	92 681	4 211	23 821	64 649			
Laenukohustused kokku	92 681	4 211	23 821	64 649			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kredexi renoveerimislaen	96 735	4 055	22 878	69 802	3,95	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	96 735	4 055	22 878	69 802			
Laenukohustused kokku	96 735	4 055	22 878	69 802			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku võlad tarnijatele	222	259

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku võlad töövõtjatele	64	128

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	48	48
Kokku muud võlad	48	48
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	95	95
Kokku muud võlad	95	95

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 177	3 177
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 801	3 966
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 978	7 143

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	106	20
Kokku muud tulud	106	20

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	117	126
Muu hooldus-ja remondikulud	319	366
Kokku mitmesugused tegevuskulud	436	492

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 363	1 984
Sotsiaalmaksud	968	655
Kokku tööjõukulud	2 331	2 639
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2	-2
Kokku muud kulud	-2	-2

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	3 801	3 959
Kokku intressikulud	3 801	3 959

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2015	2014
Arvestatud tasu	1 363	1 984

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2016

Korteriühistu Lasteaia 4 (registrikood: 80095763) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL ARUOJA	Juhatuse liige	17.05.2016
TIIA TIITUS	Juhatuse liige	17.05.2016
IVO OJA	Juhatuse liige	19.05.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58229404
E-posti aadress	aruoja.mihkel@gmail.com