

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Ülase 1

registrikood: 80287079

tänav, maja number: Ülase 1

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75501

telefon: +372 5110571

e-posti aadress: ingrid@arhliit.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Eraldised	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Intressikulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühinemajandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistut juhib juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline.

Korteriühistu asutati 2009. aasta aprillis. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 12 kuu kohta: 01.01.2015 - 31.12.2015. Aruandeaasta tulemiks kujunes 20 eurot kasumit.

2015. aastal teostati pisemaid remonditöid. Erinevateks töödeks kulus 10 043 eurot, mis kaeti kogutud remondifondi arvelt. Suuremad tööd olid parkla laiendus ja keldri elektripaigaldise renoveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	955	8 146	2
Nõuded ja ettemaksed	7 446	8 365	3
Kokku käibevara	8 401	16 511	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	34 634	39 715	3
Kokku põhivara	34 634	39 715	
Kokku varad	43 035	56 226	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 081	5 346	4
Võlad ja ettemaksed	1 616	1 754	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 697	7 100	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	34 634	39 715	
Eraldised	1 575	9 302	6
Kokku pikaajalised kohustused	36 209	49 017	
Kokku kohustused	42 906	56 117	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	129	129	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-20	108	
Aruandeaasta tulem	20	-128	
Kokku netovara	129	109	
Kokku kohustused ja netovara	43 035	56 226	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 225	4 311	7
Kokku tulud	12 225	4 311	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 201	-456	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 009	-2 070	
Muud kulud	5	-50	
Kokku kulud	-12 205	-2 576	
Põhitegevuse tulem	20	1 735	
Intressikulud	-1 659	-1 863	10
Muud finantstulud ja -kulud	1 659	0	
Aruandeaasta tulem	20	-128	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	20	1 735
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	654	-300
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-138	-163
Muud rahavood põhitegevusest	-10 308	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 772	1 272
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 581	2 128
Antud laenude tagasimaksed	5 346	5 142
Laekunud intressid	1 659	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 586	7 270
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 346	-5 142
Makstud intressid	-1 659	-1 863
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 005	-7 005
Kokku rahavood	-7 191	1 537
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 146	6 609
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 191	1 537
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	955	8 146

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	129	108	237
Aruandeaasta tulem	0	-128	-128
31.12.2014	129	-20	109
Aruandeaasta tulem	0	20	20
31.12.2015	129	0	129

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete 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.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	955	8 146
Kokku raha	955	8 146

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 365	2 365	0
Ostjatelt laekumata arved	2 365	2 365	0
Muud nõuded	39 715	5 081	34 634
Laenunõuded	39 715	5 081	34 634
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 080	7 446	34 634

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 019	3 019	0
Ostjatelt laekumata arved	3 019	3 019	0
Muud nõuded	45 061	5 346	39 715
Laenunõuded	45 061	5 346	39 715
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 080	8 365	39 715

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank'i renoveerimislaen	39 715	5 081	34 634	
Pikaajalised laenud kokku	39 715	5 081	34 634	
Laenukohustused kokku	39 715	5 081	34 634	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank'i renoveerimislaen	45 061	5 346	39 715	
Pikaajalised laenud kokku	45 061	5 346	39 715	
Laenukohustused kokku	45 061	5 346	39 715	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 616	1 616
Kokku võlad ja ettemaksed	1 616	1 616
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 754	1 754
Kokku võlad ja ettemaksed	1 754	1 754

Lisa 6 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2014
Kogutud remondifond	7 174	2 584	-456	9 302
Kokku eraldised	7 174	2 584	-456	9 302
	31.12.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Kogutud remondifond	9 302	2 581	-10 308	1 575
Kokku eraldised	9 302	2 581	-10 308	1 575

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 024	1 992
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 201	456
Laenu intressi katteks	0	1 863
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 225	4 311

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	10 043	456
Kindlustuskulu	158	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10 201	456

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	1 659	1 863
Kokku intressikulud	1 659	1 863

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	10 201	48 080

2015	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	12 225	5 346
2014	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	26 516	5 142

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2016

Korteriühistu Ülase 1 (registrikood: 80287079) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGRID MALD-VILLAND	Juhatuse liige	15.04.2016
EDA ESPERK	Juhatuse liige	09.05.2016
HANNO TAMM	Juhatuse liige	22.05.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5110571
E-posti aadress	ingrid@arhliit.ee