

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu KOTKA 3

registrikood: 80027496

tänava/talu nimi, Kotka tn 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11315

telefon: +372 5143115

e-posti aadress: palsi@hot.ee, nadin-plus@list.ru

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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 12 Muud tulud	13
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kotka 3

2015.a.majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

2015 aastal KÜ Kotka 3 teostas igapäevast majandustegevust majandamistasude kogumise ja teenuste vahendamise osas oma liikmetele.

Remonditasude makse liikmetele oli 0,55 eurot/m²/kuus, haldus- ja hooldustasu oli 0,50 kr/m²/kuus.

Remondivahenditest tagati pangalaenu tagasimakse kokku 12 795 eurot.

Suurematest töödest tehti:

1. Elamu I-IV trepikoja remont summas 16 936 eurot.

Teostati muid väiksemamahulisi remondi-, hooldus- ja avariitöid (fonoluku- ukse remonti, kanalistsioonipstiku remonti keldris, veefiltri vahetust jms.) .

Paigaldati uued infostendid.

Niideti muru.

Tagati liikluskorraldus hoovis.

Menetluse oli üks kohtuasi.

Remonditasu koguti kokku 16 640 eurot ja kulutati 31461 eurot, mis sisaldab ka pangalaenu tagasimakset.

Elamu Haldus-hooldustasu koguti kokku 16 333 eurot ja kulutati 15 319 eurot, millest tööjõukulu oli 9 856 eurot ning raamatupidamise teenus 2 700 eurot.

Ühistus töötas keskmiselt 2 töötajat.

Parkla sihtotstarbe tasu koguti 1 732 eurot ja kulutati 300 eurot.

Raha pangakontol seisuga 31.12.2015.a. oli 11767.48 eurot.

Seisuga 31.12.2015.a. võlglasti kokku 16 liiget, summas 2 886 eurot.

Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Ühistu on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liikmed:

Andrus Oppo _____

Irina Leontjeva _____

Ülar Paimre _____

Eduard Puusepp _____

Aimar Pruul _____

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	11 767	25 099
Finantsinvesteeringud	73 943	84 007
Nõuded ja ettemaksed	17 644	18 400
Kokku käibevara	103 354	127 506
Kokku varad	103 354	127 506
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	10 064	9 719
Võlad ja ettemaksed	5 866	7 924
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 884	19 273
Kokku lühiajalised kohustused	21 814	36 916
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	73 943	84 007
Kokku pikaajalised kohustused	73 943	84 007
Kokku kohustused	95 757	120 923
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 509	3 509
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 074	388
Aruandeaasta tulem	1 014	2 686
Kokku netovara	7 597	6 583
Kokku kohustused ja netovara	103 354	127 506

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	32 694	29 048
Muud tulud	576	1 445
Kokku tulud	33 270	30 493
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 940	-9 736
Mitmesugused tegevuskulud	-2 449	-4 848
Tööjõukulud	-9 856	-9 643
Kokku kulud	-29 245	-24 227
Põhitegevuse tulem	4 025	6 266
Intressikulud	-2 984	-3 558
Muud finantstulud ja -kulud	-27	-22
Aruandeaasta tulem	1 014	2 686

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 025	6 266
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	756	9 401
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 102	-2 444
Laekunud intressid	3	3
Muud rahavood põhitegevusest	-30	-25
Kokku rahavood põhitegevusest	-10 348	13 201
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-106 398	-106 398
Antud laenude tagasimaksed	22 391	12 672
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-84 007	-93 726
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	106 398	106 398
Saadud laenude tagasimaksed	-22 391	-12 672
Makstud intressid	-2 984	-3 558
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	81 023	90 168
Kokku rahavood	-13 332	9 643
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 099	15 456
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 332	9 643
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 767	25 099

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 509	388	3 897
Aruandeaasta tulem		2 686	2 686
31.12.2014	3 509	3 074	6 583
Aruandeaasta tulem		1 014	1 014
31.12.2015	3 509	4 088	7 597

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldine informatsioon

KÜ Kotka 3 raamatupidamise aastaaruanne 2015.aasta kohta koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

TULUD

Tulud aruanne koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

KULUD

Kulud aruanne koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse nõudena. Kulud kajastatakse aruannetes tekkepõhiselt

Maksustamine

Maksud arvestatakse tekkepõhiselt arvestatud töötasudelt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	11 767	25 099

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 887	2 887
Ostjatelt laekumata arved	2 887	
Muud nõuded	10 064	10 064
Laenunõuded	10 064	10 064
Ettemaksed	4 693	4 693
Tulevaste perioodide kulud	4 693	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 644	17 644
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 060	2 060
Muud nõuded	9 719	9 719
Laenunõuded	9 719	9 719
Ettemaksed	6 621	6 621
Tulevaste perioodide kulud	6 621	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 400	18 400

Nõuded seotud osapoolte vastu 2887 euro Korteriomanike ettemaksed kommunaalteenuste eest - 602 euro

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, 4693 euro ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Nõuded liikmete vastu üüriarvete osas 6621 euro ja sisaldab 2016.a. jaanuaris väljakirjutatud arveid liikmetele 2015.a. detsembri kulu kohta, laekumine toimus 2016 aastal.;

Tulevaste perioodide kulud

Kommunaalvahenduse liik saldo

Prügivedu 208

Elektrienergia 77

Vesi ja kanalisatsioon 679

Soojusenergia (küte) 3729

Kokku: 4693

Laenukohustused

Lühiajalised kohustused.

Lühiajaliste kohustusena on näidatud 2015, kulukohustused, mis bilansipäeva seisuga olid tasumata, sellest laen 10064.eurot

Pikaajalised võlakohustused.

Tasumata laenu jääk 31.12.2015.a 10064 euro, sellest kuulub tasumisele aastatel 2017-2023 - 73943 eurot.

Peale põhilaenu tuleb tasuda aastatel 2016-2023 laenu intresse, mis bilansisi ei kajatu.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	2 887	2 060
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Kokku nõuded ostjate vastu	2 887	2 060

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	84	90
Sotsiaalmaks	194	194
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	14	18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	297	307

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	10 064	10 064
Kokku muud nõuded	10 064	10 064
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	9 719	9 719
Laenunõuded		
Kokku muud nõuded	9 719	9 719

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	10 064	10 064		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	73 943		56 129	17 814
Laenukohustused kokku	84 007	10 064	56 129	17 814
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	9 719	9 719		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	84 007		41 472	42 535
Laenukohustused kokku	93 726	9 719	41 472	42 535

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 712	4 712
Võlad töövõtjatele	255	255
Maksuvõlad	297	297
Saadud ettemaksed	602	602
Muud saadud ettemaksed	602	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 866	5 866
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 640	6 640
Võlad töövõtjatele	272	272
Maksuvõlad	307	307
Saadud ettemaksed	705	705
Muud saadud ettemaksed	705	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 924	7 924

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	0	0
Kokku võlad tarnijatele	4 712	6 640

Võlad tarnijatele

Tarnijatele tasumata arvete kirjel on kajastatud jaanuaris 2015.a. saadud detsembri kuu kommunaalmaksete arved, mille tasumistähtajad saabusid jaanuaris 2016.a. millal need ka tasuti. Võlgnevus on 4712 euro

31.12.2015

Tallinna Vesi – 679

Eesti Energia – 53

Alexela Energia AS 24

Tallinna Küte – 3729

Ekover OÜ – 183

Tall.Keskkonnaamet 25

FIE Palsi - 19

Kokku Võlad tarnijatele 4712

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	255	255
Arveld.aruandvate isikutega	0	17
Kokku võlad töövõtjatele	255	272

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 754	15 754
parkla	0	0
Sihtotstarbelised tasud		
remonditasud remondiks	16 640	13 294
parkla	300	0
kindlustushüvitis		
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 694	29 048

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
viivised	494	495
muud	82	950
Kokku muud tulud	576	1 445

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	6 829	367
parkla	300	0
Remonditasudlaenukuludekatteks	9 811	9 369
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16 940	9 736

Remonditasude jääk 31.12.2015 - 5884
 s.h.remondifond - 5896
 parkla (kahjum) - (-12)
 Remonditasude arvestus
 2015.a.laekusid remonditasud summas - 16640euro
 parkla - 1732 euro
 muud - 0euro
 Kokku: - 18372 euro
 Kulutatud 2015.a. - 31761 euro
 s.h.laenu tagasimakseks - 9811 euro
 intress -2984euro
 remonttöödeks - 18666 euro
 liikluskorraldus teenus - 300 euro
 Remonditasude jääk 31.12.2014 - 19273
 s.h.remondifond - 20717
 parkla (kahjum) - (-1444)
 Remonditasude arvestus
 2014.a.laekusid remonditasud summas - 16686euro
 parkla - 1712 euro
 muud - 259 euro
 Kokku: - 18398 euro
 Kulutatud 2014.a. - 13294 euro
 s.h.laenu tagasimakseks - 9369 euro
 intress -3558 euro
 remonttöödeks - 367 euro
 kokku 5363

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Elamuhooletuskulud	2 449	4 848
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 449	4 848

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 371	7 196
Sotsiaalmaksud	2 432	2 375
töötuskindlustusmaks	53	72
Kokku tööjõukulud	9 856	9 643
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	97	98
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	91 587	6 741	102 430	20 235

2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	83 282
2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	85 267

Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatus on koostanud 2015.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Üldkoosolek on juhatusel poolt koostanud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja

kinnitanud 23. 04 2016.a.

Juhatusel liikmed:

Andrus Oppo

Irina Leontjeva

Ülar Paimre

Eduard Puusepp

Aimar Pruul

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5143115
E-posti aadress	palsi@hot.ee
E-posti aadress	nadin-plus@list.ru