

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU MUGAV

registrikood: 80274250

tänavatalu nimi, Gerassimovi 22- 38
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20203

telefon: +372 55519659

e-posti aadress: rapida.tp@mail.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	8
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mugav registreeritus Lääne-Viru Maakohtu registriosakonnas 08.09.2008. aastal ning alustas oma tegevust 01.10.2008. aastal.

Korteriühistu Mugav on 85 korterit, millest 76 korterid kuulud omanikud ja 9 korterid kuulud linnale.

Osamaks tegevusaruande perioodi lõpuks on täiesti makstud.

Tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatuki motteliste osade uhitine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Kaesolev aruanne on koostatud perioodi kohta alates 01.01.2015.a. kuni 31.12.2015.a. s.t. 12 kuu eest.

Aruandes on kajastatud ka majandustehingud, mis toimusid enne registreerimis, asutamiskulude, osamaksude, kogumine ja tasumine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 33470 euro ja kulud olid 28700 euro ja finantstulud olid 1 euro.

Aruandeaasta kasum 4771 euro.

2016. aasta 1. jaanuariks ostjate võlgnevusi kokku 14494 euro.

2016. aasta 1. jaanuariks teenuste osutajate ees võlgnevusi kokku 6381 euro.

2016. aasta 1. jaanuariks KÜ Mugav arvelduskontodel oli kogusumma 22480 euro, nende hulgas:

Danske bank	-	2638 euro
Swedbank	-	808 euro
SEB pank	-	19034 euro

Võlgnevusi Maksu-ja Tolliametis ei ole.

Nimetatud tehingud kajastuvad bilanssi algseisus.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3 - liikmeline.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Elamu hooldus ja remondi teostatakse töölepingute ja tööettevõtu lepingute alusel.

Korteriühistu võttis vastu 2009.aastal laenu Sampo pangast summas 37371 euro elamu renoveerimiseks.

2016.aasta 1.jaanuariks KÜ Mugav laenu võlgnevusi 19610 euro.

Põhivara ei ole.

KÜ Mugav on jätkuvalt tegetsev.

Juhatus kinnitab lahekülgedel 1-12 toodud KÜ Mugav 2015.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise

õiguse ja täielikkust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 480	14 457	2
Nõuded ja ettemaksed	21 767	19 564	3
Kokku käibevara	44 247	34 021	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	16 547	19 696	3
Kokku põhivara	16 547	19 696	
Kokku varad	60 794	53 717	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 063	2 892	4
Võlad ja ettemaksed	16 815	11 531	5
Kokku lühiajalised kohustused	19 878	14 423	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 547	19 696	4
Kokku pikaajalised kohustused	16 547	19 696	
Kokku kohustused	36 425	34 119	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 839	3 839	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	15 759	21 460	
Aruandeaasta tulem	4 771	-5 701	
Kokku netovara	24 369	19 598	
Kokku kohustused ja netovara	60 794	53 717	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 003	24 187	6
Muud tulud	1 467	682	7
Kokku tulud	33 470	24 869	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 113	-3 302	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 051	-18 707	9
Tööjõukulud	-9 459	-8 382	10,11
Muud kulud	-77	-181	
Kokku kulud	-28 700	-30 572	
Põhitegevuse tulem	4 770	-5 703	
Muud finantstulud ja -kulud	1	2	
Aruandeaasta tulem	4 771	-5 701	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 770	-5 703
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	946	3 418
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 284	2 016
Laekunud intressid	945	1 128
Makstud intressid	-944	-1 126
Kokku rahavood põhitegevusest	11 001	-267
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 978	-2 823
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 978	-2 823
Kokku rahavood	8 023	-3 090
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 457	17 547
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 023	-3 090
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 480	14 457

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 839	21 460	25 299
Aruandeaasta tulem		-5 701	-5 701
31.12.2014	3 839	15 759	19 598
Aruandeaasta tulem		4 771	4 771
31.12.2015	3 839	20 530	24 369

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mugav 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksuse printsiipi.

Nõuete hindamine.

Omanikelt laekumata arvteid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Rahavood.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkesetasu reservi arvestus.

Väljateenitud puhketasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise eraldisena.

Tulude ja kulude aruanne.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	22 480	14 457

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	19 610	3 063	16 547		
Laenunõuded	19 610	3 063	16 547		12.08.20121.
Viitlaekumised	18 704	18 704			
Liikmete tastmata summad	14 494	14 494			
muud nõuded	4 210	4 210			
Kokku muud nõuded	38 314	21 767	16 547		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	22 588	2 892		19 696	
Laenunõuded	22 588	2 892		19 696	12.08.2021.
Viitlaekumised	16 587	16 587			
Liikmete tastmata summad	12 260	12 260			
muud nõuded	4 327	4 327			
Kokku muud nõuded	39 175	19 479		19 696	

Lühiajalised nõuded.

Kirjel "Muud nõuded" näidatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude.

Nõuded korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt.

Korteriomaniikelt laekumata arveid 14494 euro.

Kirjel "Laenunõuded" (laenunõuded korteriomaniike) on näidatud 2016.a. tasumisele kuuluv pangalaen intressideta summas 3063 euro.

Tasutud intressid kantakse tulude ja kulude aruandes finantskuludesse.

Pikaajalised nõuded.

Pikaajaliste nõuetena korteriomaniike on näidatud 2017-2021. aastani tasumisele kuuluv pikaajaline laen ilma intressita aummas 16547 euro.

Tulevaste perioodide intressinõuded korteriomaniike vastu bilinsis ei kajastu.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lihiajalised kohustused	3 063	3 063			
Lühiajalised laenud kokku	3 063	3 063			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised võlakohustused	16 547		16 547		12.08.2021.
Pikaajalised laenud kokku	16 547		16 547		
Laenukohustused kokku	19 610	3 063	16 547		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lihiajalised kohustused	2 892	2 892			
Lühiajalised laenud kokku	2 892	2 892			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised võlakohustused	19 696			19 696	12.08.2021.
Pikaajalised laenud kokku	19 696			19 696	
Laenukohustused kokku	22 588	2 892		19 696	

Lühiajalised kohustused.

Lühiajaliste kohustusena on näidatud 2016.a. kulukohustused, mis bilansipäeva seisuga olid tasumata, sellest laen 3063 euro.

Pikaajalised võlakohustused.

Tasumata laenu jääk 31.12.2015.a. 19610 euro, sellest kuulub tasumisele aastatel 2017-2021. 16547 euro.

Peale põhilaenu tuleb tasuda aastatel 2017-2021 laenu intresse, mis bilansis ei kajastu.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 381	6 381
Saadud ettemaksed	10 434	10 434
Tulevaste perioodide tulud	5 599	5 599
Muud saadud ettemaksed	4 835	4 835
Kokku võlad ja ettemaksed	16 815	16 815
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 320	7 320
Saadud ettemaksed	4 211	4 211
Muud saadud ettemaksed	4 211	4 211
Kokku võlad ja ettemaksed	11 531	11 531

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	20 890	20 885
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 662	0
Remonditasud laenukulude katteks	2 978	2 824
Kindlustusmaks	473	478
Remonditasud remondiks	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 003	24 187

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	486	525
Vahendus	294	0
Muud	687	157
Kokku muud tulud	1 467	682

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Elamu remondikulud	7 662	0
Laenukulud	2 978	2 824
Lepingu tasu	0	0
Kindlustus	473	478
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11 113	3 302

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Elamu hoolduskulud	5 919	16 469
Elamu halduskulud	2 079	2 200
Pangakulud	53	38
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 051	18 707

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 595	3 424
Sotsiaalmaksud	1 432	1 595
Kokku tööjõukulud	6 027	5 019
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	76	76
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 432	3 363

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2016

KORTERIÜHISTU MUGAV (registrikood: 80274250) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA PIRNPUU	Juhatuse liige	25.05.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3561030
Mobiiltelefon	+372 55519659
E-posti aadress	rapida.tp@mail.ru