

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Lehtmetsa Kose mnt 38

registrikood: 80234700

tänava/talu nimi, Kose mnt 38-48

maja ja korteri number:

küla: Lehtmetsa küla

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74310

telefon: +372 6085822, +372 56494928

e-posti aadress: rando.terasmaa@mail.ee

veebilehe aadress: WWW.kose38.edicypages.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 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Kommunaalmaksed	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ juhib ja esindab juhatust. Juhatust on ühe liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse liige.

KÜ asutati märtsis 2006. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2015 majandusaasta kohta

Aruandeaastal korteriühistu korjas vahendeid remondiks. Arveldusperioodil remonditi Koridori sissekäigu varikatust, trepikoda ja vihmavee ärajooksu. Selleks kulus 3780,89 €.

Töölepinguga osalise tööajaga töötavaid isikuid on üks, kellele arvestatud palka aastas 770,42 €.

Juhatuse esimehele maksti juhatuse liikme tasu 2015.a. eest 1533,84 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 372	16 337	2
Nõuded ja ettemaksed	17 344	17 666	3
Kokku käibevara	33 716	34 003	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	48 111	57 082	4
Kokku põhivara	48 111	57 082	
Kokku varad	81 827	91 085	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 954	8 683	4
Võlad ja ettemaksed	5 335	5 690	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 617	11 616	
Kokku lühiajalised kohustused	25 906	25 989	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	48 111	57 082	4
Kokku pikaajalised kohustused	48 111	57 082	
Kokku kohustused	74 017	83 071	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 675	4 675	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 339	2 881	
Aruandeaasta tulem	-204	458	
Kokku netovara	7 810	8 014	
Kokku kohustused ja netovara	81 827	91 085	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 028	10 835	8
Kokku tulud	10 028	10 835	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 781	-4 204	
Mitmesugused tegevuskulud	-755	-313	9
Tööjõukulud	-4 133	-3 915	10
Kokku kulud	-8 669	-8 432	
Põhitegevuse tulem	1 359	2 403	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 563	-1 945	11
Aruandeaasta tulem	-204	458	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 359	2 403	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	593	-301	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-355	345	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1	-507	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 598	1 940	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	8 700	8 401	
Laekunud intressid	0	1	11
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-1 563	-1 946	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 137	6 456	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-8 700	-8 401	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 700	-8 401	
Kokku rahavood	35	-5	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 337	16 342	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35	-5	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 372	16 337	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 675	2 881	7 556
Aruandeaasta tulem		458	458
31.12.2014	4 675	3 339	8 014
Aruandeaasta tulem		-204	-204
31.12.2015	4 675	3 135	7 810

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Arvestuspõhimõtted

Korteriühistu on koostanud 2015.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajalistenõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani ke omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani ke vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani ke vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

— lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

— pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse §§ 6 ja 8.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole jne.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. 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. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	16 372	16 337
Kokku raha	16 372	16 337

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 390	8 390
Muud nõuded	8 954	8 954
Laenunõuded	8 954	8 954
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 344	17 344
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 983	8 983
Muud nõuded	8 683	8 683
Laenunõuded	8 683	8 683
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 666	17 666

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen 1 500 000 kr	46 946	7 474	39 472	0
Laen 300 000 kr	10 119	1 480	7 936	703
Pikaajalised laenud kokku	57 065	8 954	47 408	703
Laenukohustused kokku	57 065	8 954	47 408	703
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen 1 500 000 kr	54 207	7 247	39 201	7 759
Laen 300 000 kr	11 558	1 436	7 746	2 376
Pikaajalised laenud kokku	65 765	8 683	46 947	10 135
Laenukohustused kokku	65 765	8 683	46 947	10 135

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 684	4 684
Võlad töövõtjatele	465	465
Maksuvõlad	186	186
Kokku võlad ja ettemaksed	5 335	5 335
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 390	5 390
Võlad töövõtjatele	300	300
Kokku võlad ja ettemaksed	5 690	5 690

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
OÜVelko AV	4 352	5 057
RadixHoolduse OÜ	248	248
Eesti Energia	84	85
Kokku võlad tarnijatele	4 684	5 390

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	165	0
Puhkusereserv	300	300
Kokku võlad töövõtjatele	465	300

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 685	4 685
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 780	4 204
Kanti laenuintresside katteks	1 563	1 946
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 028	10 835

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	27	24
Pangateenus	71	79
Haldus ja hooldus	657	210
Kokku mitmesugused tegevuskulud	755	313

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 304	2 301
Sotsiaalmaksud	1 829	1 614
Kokku tööjõukulud	4 133	3 915

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2015	2014
Muud intressitulud	0	1
Intressikulud laenudelt	-1 563	-1 946
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 563	-1 945

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	53	56
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 534	1 534

Lisa 13 Kommunaalmaksud

2015. aasta

Kommunaalmaksud ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaalmaksud on tekkepõhiselt arvestatud kuludesse järgmiselt:

Nimetus	Hulk	Maksumus
Soojusenergia	487.63 MWh	27805.91 €
Vesi-kanalisatsioon	3756 m3	12568.45 €
Üldelekter	6351 KWh	805.23 €
Prügi		2606.48 €
Kindlustus		698.89 €

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2016

Korteriühistu Lehtmetsa Kose mnt 38 (registrikood: 80234700) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANDO TERASMAA	Juhatuse liige	01.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56494928
Telefon	+372 6085822
E-posti aadress	rando.terasmaa@mail.ee
Veebilehe aadress	WWW.kose38.edicypages.com