

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Valar

registrikood: 80002869

tänava/talu nimi, Oja 114

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber:

telefon: +372 58108951, +372 5512846

e-posti aadress: ritapajuvali@hotmail.ee, yhistu114@gmail.com, kerstivaino@hotmail.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Valar on mittetulundusühing, mis tegeleb Oja 114 elamu haldamisega. KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esinaine.

Põhiline tulu moodustub ühistu liikmete poolt makstud haldustasudest.

Arvete mittetähtaegsel tasumisel arvestatakse viivist 0,05 % iga viivitatud päeva eest. Elamu remondiks saadi 2007.aastal pangast pikaajalist laenu, mis kuulub tasumisele 2022.aastaks.

Tehtud tööd 2015.aastal:

Remonttöödeks on raha kulutatud 14 603 eurot

<i>1) vee- ja kanalisatsioonisüsteemide remondikulud (kanalisatsioonipüstakute vahetus)</i>	<i>14 206</i>	
<i>2) hoone remondikulud</i>		<i>180</i>
<i>3) elektrisüsteemide remondikulud</i>		<i>217</i>

Plaanid aastaks 2016:

- 1) veemõõtjate vahetus*
- 2) jooksvad remonttööd*
- 3) töö võlgnikega*

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 603	16 015	2
Nõuded ja ettemaksed	215 180	244 303	
Kokku käibevara	231 783	260 318	
Kokku varad	231 783	260 318	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	28 612	23 311	5
Võlad ja ettemaksed	8 580	9 770	
Kokku lühiajalised kohustused	37 192	33 081	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	175 396	208 807	
Kokku pikaajalised kohustused	175 396	208 807	
Kokku kohustused	212 588	241 888	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	15 880	9 979	
Aruandeaasta tulem	765	5 901	
Kokku netovara	19 195	18 430	
Kokku kohustused ja netovara	231 783	260 318	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	30 822	30 402	8
Muud tulud	437	761	9
Kokku tulud	31 259	31 163	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 603	-8 062	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 125	-1 540	11
Tööjõukulud	-14 766	-15 647	12
Muud kulud	0	-13	
Kokku kulud	-30 494	-25 262	
Põhitegevuse tulem	765	5 901	
Aruandeaasta tulem	765	5 901	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	765	5 901	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	29 801	29 763	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 592	1 217	
Kokku rahavood põhitegevusest	34 158	36 881	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-33 570	-27 552	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 570	-27 552	
Kokku rahavood	588	9 329	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 015	6 686	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	588	9 329	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 603	16 015	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 550	9 979	12 529
Aruandeaasta tulem		5 901	5 901
31.12.2014	2 550	15 880	18 430
Aruandeaasta tulem		765	765
31.12.2015	2 550	16 645	19 195

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Valar 2015.a.raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. 2015.aasta majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kohustuste inventeerimisel hinnatakse iga kohustust eraldi.

Elamu remondiks saadi 2007.a. pangast pikaajalist laenu.

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

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude-kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
sularaha kassas	132	187
arvelduskontodel	16 471	15 828
Kokku raha	16 603	16 015

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	15 598	14 767
korteriomaniikelt laekumata arved	15 598	14 767
Kokku nõuded ostjate vastu	15 598	14 767

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	139	148
Sotsiaalmaks	330	319
Kohustuslik kogumispension	19	19
Töötuskindlustusmaksed	9	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	497	497

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
LL07-191799 JI	28 612	28 612			
Lühiajalised laenud kokku	28 612	28 612			
Pikaajalised laenud					
LL07-191799 JI	175 396		151 432	23 964	1,688%
Pikaajalised laenud kokku	175 396		151 432	23 964	
Laenukohustused kokku	204 008	28 612	151 432	23 964	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
LL07-191799 JI	23 311	23 311			
Lühiajalised laenud kokku	23 311	23 311			
Pikaajalised laenud					
LL07-191799JI	208 807		138 713	70 094	1,688%
Pikaajalised laenud kokku	208 807		138 713	70 094	
Laenukohustused kokku	232 118	23 311	138 713	70 094	

Põhilaen kuulub tasumisele 2022.aastaks

Tulevaste perioodide intressinõuded korteriomanike vastu bilansis ei kajastu.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele tasumata arved	6 862	7 585
Kokku võlad tarnijatele	6 862	7 585

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	876	876
Puhkusetasude kohustus	0	479
Viitvõlad töötasult	345	333
Kokku võlad töövõtjatele	1 221	1 688

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	30 822	30 402
Kokku liikmetelt saadud tasud	30 822	30 402

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Traavid, viivised ja hüvitised	436	755
Intressid	1	1
Muud	0	5
Kokku muud tulud	437	761

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	14 603	7 737
Hooldustööd	0	325
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 603	8 062

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Heakorra- ja hoolduskulud	865	1 043
Üldkulud	260	497
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 125	1 540

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 065	11 151
Sotsiaalmaksud	4 020	4 124
Töötuskindlustus	39	54
Muud	-358	0
Kokku tööjõukulud	14 766	15 329
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	96	96
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 905	5 969

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2016

Korteriühistu Valar (registrikood: 80002869) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AAVO LEINASAAR	Juhatuse liige	25.05.2016
RITA PAJUVÄLI	Juhatuse liige	01.06.2016
KERSTI VAINO	Juhatuse liige	02.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5512846
Mobiiltelefon	+372 58108951
E-posti aadress	yhistu114@gmail.com
E-posti aadress	ritapajuvali@hotmail.ee
E-posti aadress	kerstivaino@hotmail.ee