

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Vana-Kuuli 5

registrikood: 80277247

tänavatänu nimi, Vana-Kuuli tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13619

telefon: +372 5234991, +372 53422784, +372 55532836

e-posti aadress: kuvanakuuli5@gmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	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	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõttelise osademajandamine ja kroetriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Käesolev majandusaasta aruanne koostatud 2015.majandusaasta kohta.

Juhatus

Korteriühistu asutati jaanuaris 2009. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on viieliikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse liige. Raamatupidamise, haldus-ja hooldustööid teostab lepingu alusel PLM Hoolduse OÜ.

Personal

KÜ palgal on üks töötaja (koristaja)- kes töötab töölepingu alusel. 2015 aastal KÜ Vana-Kuuli 5 juhatuse liikmetele töötasu ja muid soodustusi ei makstud ja tegutseb ühiskondlikel alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 187	24 512	2
Nõuded ja ettemaksed	27 311	26 581	3
Kokku käibevara	53 498	51 093	
Kokku varad	53 498	51 093	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	52 498	50 093	6
Kokku lühiajalised kohustused	52 498	50 093	
Kokku kohustused	52 498	50 093	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	10 105	10 105	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-9 105	-8 212	
Aruandeaasta tulem	0	-893	
Kokku netovara	1 000	1 000	
Kokku kohustused ja netovara	53 498	51 093	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	24 384	21 957	8
Muud tulud	110	105	9
Kokku tulud	24 494	22 062	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 797	-4 220	10
Mitmesugused tegevuskulud	-9 341	-8 299	11
Tööjõukulud	-11 356	-10 436	12
Kokku kulud	-24 494	-22 955	
Põhitegevuse tulem	0	-893	
Aruandeaasta tulem	0	-893	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	0	-893
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-730	3 882
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 405	3 817
Kokku rahavood põhitegevusest	1 675	6 806
Kokku rahavood	1 675	6 806
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 512	17 706
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 675	6 806
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 187	24 512

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	10 105	-8 212	1 893
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	10 105	-8 212	1 893
Aruandeaasta tulem		-893	-893
31.12.2014	10 105	-9 105	1 000
31.12.2015	10 105	-9 105	1 000

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Korteriühistu on koostanud raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alus-printsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.15-31.12.15 kohta.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtunud korteriühistuseaduse §56ja 8 ühijalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Rahavood

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruande perioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse ja finanseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudselt meetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Rahaliste vahendite jäägid on inventeeritud. Jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Kirjel "Korteriomanikele esitatud arved" on kajastatud 2015.a. detsembris tarbitud ja 2016.a. jaanuarikuu arveletesitatavad kommunaalmaksed.

Tulud

Tulud

Tulude ja kulude aruande on koostatud tekkepõhise arvestuprintsiibi alusel. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

KÜ liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna 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 nõute ja kohustustena. Tulem kommunaalmaksete vahendamisest on kajastatud tulude- ja kulude aruandes muude tulude (kulude) kirjel. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Maksustamine

Maksuvõlad

Maksuvõlgadena on bilansis näidatud detsembris deklareeritud maksud, mille maksetähtaeg oli jaanuaris 2016, mil need ka tasuti.

Puhkusetasud kantakse aasta jooksul kuludesse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontol Swedbank	26 187	24 512
Kokku raha	26 187	24 512

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 632	19 632
Ostjatelt laekumata arved	19 632	19 632
Ettemaksed	100	100
Tulevaste perioodide kulud	100	100
Korteriomanikele esitam	7 579	7 579
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 311	27 311
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 580	4 580
Ostjatelt laekumata arved	4 580	4 580
Korteriomanikele esitamata osamaksu nõuded	7 579	7 579
Omanikele esitamata arved	14 422	14 422
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 581	26 581

Korteriomanikele esitamata KÜ osakapitali nõuded - 7579 eur.

Kirjel "Tulevaste perioodide kulud"- näidatud Liftide hooldus 2015.a.makstud, kuid 2016.a.kuludesse kandmisele kuuluv summa.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	19 632	4 580
Korteriomanikele esitamata arved	12 183	0
Ostjatelt laekumata arved	7 449	0
Kokku nõuded ostjate vastu	19 632	4 580

Korteriomanikele esitamata arved (12 183 eur.) see on detsembrikuu eest, mille maksumistähtjad on jaanuaris 2016 aasta.

Üle maksetähtaja laekumata arveid seisuga 31.12.2015 on 7449 eurot.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	69	105
Sotsiaalmaks	217	217
Töötuskindlustusmaksed	16	20
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	302	342

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud 2015.a. detsembris deklareetud, mille tasumise tähtajad olid 2016 jaanuaris.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 637	10 637
Võlad töövõtjatele	879	879
Maksuvõlad	302	302
Saadud ettemaksed	658	658
Kasutamata remondiraha (sihtlaekumine vara)	40 022	40 022
Kokku võlad ja ettemaksed	52 498	52 498
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 672	12 672
Võlad töövõtjatele	880	880
Maksuvõlad	342	342
Saadud ettemaksed	393	393
Kasutamata remondiraha (sihtlaekumine vara remondiks)	35 806	35 806
Kokku võlad ja ettemaksed	50 093	50 093

Võlgnevus tarnijatele 10 637 eurot, sellest kuulub tasumisele jaanuaris 2016 detsembris tarbitud kommunaalteenuste ees.

Kirjel "Saadud ettemaksed" korteriomanike ettemaksed teenuste eest(korteriüür)-658 EUR.

Kasutamata remondiraha arvestatud remonditasusid, mis on 2015 aastal kogutud $(673,71 \times 12) = 8084,52$ eur., kantud remondikulude katteks - 3 868,16 eur.

Remondiraha jääk aasta lõpul - 40 022,06 eur.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	657	658
Sotsiaalmaks	217	217
Töötuskindlustus	5	5
Kokku võlad töövõtjatele	879	880

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 737	11 289
Haldustasud	6 125	5 448
Heakord	12 552	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 970	5 220
Kokku liikmetelt saadud tasud	24 384	21 957

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Panga intress	4	0
Muud	106	105
Kokku muud tulud	110	105

AS Starman kasutatud elektrienergia - 106 EUR.

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	3 018	4 220
Kindlustusmaksed	779	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 797	4 220

Remonditööd remonditasude arvelt tehtud tööd - 3 018 eur

sh. Lifti remont -780 eur

sh. Nõrkvoolu remonditöödd - 272 eur
 sh. Ventilatsiooni mootori vahetus - 1 026 eur
 sh. Tõkkepuu remondikulud - 316 eur
 sh. Välisvalgustuse remon ja lampide vahetus - 417 eur
 sh. Varikatuse parandus ja rõdu vuukide tihestamine - 183 eur
 sh. Ruuteri remont - 24 eur

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Tehnohoolduskulud	1 848	1 818
Heakorratööd ja koristuse vahendid	1 461	539
Haldus-ja raamatupidamisteenus	5 540	5 540
Andmesideteenus (STV)	269	235
Riigilõiv	155	95
Pangateenuste tasud	68	72
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 341	8 299

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	8 487	7 789
Sotsiaalmaksud	2 801	2 570
Töötuskindlustusmaks	68	77
Kokku tööjõukulud	11 356	10 436
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	84	84
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	19 632	40 022

Seotus isikuega ostu-müügitehingud tehtud ei ole

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

Korteriühistu Vana-Kuuli 5 (registrikood: 80277247) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN KÄRSTNA	Juhatuse liige	01.06.2016
IRINA NOŽEJEVA	Juhatuse liige	01.06.2016
Resolutsioon:	Irina Nozejeva	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53422784
Mobiiltelefon	+372 5234991
Mobiiltelefon	+372 55532836
E-posti aadress	kuvanakuuli5@gmail.com