

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu NORD

registrikood: 80122912

tänava/talu nimi, Randvere tee 13

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 5023788, +372 6108500

faks: +372 6108421

e-posti aadress: timo.liivo@arkaadia.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 9 Muud tulud	13
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu NORD, Randvere tee 13 alustas oma tegevust 08.augustil 1999 aastal.

Ühistu eesmärgiks on korraldada elamu korteriomandite esemeks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamist ja esindada korteriühistu liikmete ühiseid huve.

2015a. teht remondifondist järgnevaid kulutusi:

Arkaadia Halduse AS 19.01.15 I trep. valgusti radarsensori asendamine, III trep.1.kor. liikumisanduri asendamine 13.01.2015	€ 69,96
Arkaadia Halduse AS 22.01.15 IV trep. 4 korruse liikumisanduri asendamine 19.01.2015	€ 44,04
Arkaadia Halduse AS 31.01.15 Valgusallikad	€ 1,78
Arkaadia Halduse AS 28.02.15 Valgusallikad	€ 1,25
Militec OÜ 05.03.15 II trepik. tn. poolse fono korrastamine	€ 50,00
Panduur OÜ 10.03.15 Trepikodade akende hooldus	€ 302,40
Tetri OÜ 12.03.15 Parapeti plekkide remont, materjalid	€ 402,38
Arkaadia Halduse AS 31.03.15 Valgusallikad	€ 1,25
Arkaadia Halduse AS 01.04.15 Koristusvahendid	€ 198,92
Arkaadia Halduse AS 29.04.15 3. trepikojas 2. korrusel liikumisanduri remont	€ 26,92
Arkaadia Halduse AS 14.05.15 Veekatkestusega seotult segistite aeraatorite mahavõtt korteris 26 ja 33 11.05.2015	€ 34,30
Arkaadia Halduse AS 26.05.15 3 trepk. 1 k. liikumisanduri asendamine 22.05.2015	€ 46,80
Arkaadia Halduse AS 31.05.15 Valgusallikad	€ 2,50
MK Aed OÜ 02.06.15 Muruniitmistööd 12 ja 25 mai	€ 114,00
ATI Grupp OÜ 31.05.15 Suuregabariidilise konteineri rent ja transporditeenus	€ 207,70
Arkaadia Halduse AS 30.06.15 Valgusallikad	€ 0,62
MK Aed OÜ 01.07.15 Muruniitmine 05.06. ja 20.06 2015	€ 114,00
MK Aed OÜ 03.08.15 Muruniitmine 10.07 ja 24.07.2015	€ 114,00
Arkaadia Halduse AS 31.07.15 Soojasõlme surveproov ja keemiline pesu	€ 243,38
Meniveks Grupp OÜ 06.08.15 Külma-,kuuma ja tsirk.vee magistraalorustiku vahetamine leping 116	€ 2 508,00
MK Aed OÜ 01.09.15 Muruniitmine 07.08 ja 24.08.2015	€ 114,00
Arkaadia Halduse AS 31.08.15 Valgusallikad	€ 3,12
Meniveks Grupp OÜ 15.09.15 Külma-,kuuma ja tsirkulatsioonivee magistraaloru väljavahetamine I osamaks	€ 240,00

Arkaadia Halduse AS 23.09.15 Trepikoja valgustuse liikumisandurite asendamine 2tk	€ 60,41
Meniveks Grupp OÜ 23.09.15 Avariilise külmavee sisendi ja veemõõdusõlme ümberehitamine keldris	€ 780,00
Arkaadia Halduse AS 30.09.15 Valgusallikad	€ 2,50
MK Aed OÜ 01.10.15 Muru niitmine 08.09 ja 25.09	€ 114,00
Meniveks Grupp OÜ 01.10.15 Krt 20 soojavee toru puhastamine (seoses pidevate katkestustega)	€ 36,00
Aruandev isik 07.10.15 Koristusvahendid	€ 18,03
Arkaadia Halduse AS 22.10.15 Postkasti ja koristaja ruumi võtmete valmistamine	€ 8,38
MK Aed OÜ 01.11.15 Muru niitmine 12.10.2015	€ 57,00
Arkaadia Halduse AS 31.10.15 Valgusallikad	€ 6,24
Meniveks Grupp OÜ 13.11.15 Külma-, kuuma tsirkulatsioonivee magistraalitorustiku väljavahetamine 2 ja 3 osa	€ 480,00
Arkaadia Halduse AS 30.11.15 III trepikoja valgusallikate asendamine	€ 81,97
Meniveks Grupp OÜ 03.12.15 Külma-, kuuma tsirkulatsioonivee magistraalitorustiku väljavahetamine 4 osa	€ 240,00
Arkaadia Halduse AS 21.12.15 Liikumisanduri vahetus IV trep. krt 33 ees 17.12.15	€ 46,56
Arkaadia Halduse AS 28.12.15 II trepik. valgustuse korrastamine, III trepik valgustite asendamine	€ 498,16
Arkaadia Halduse AS 31.12.15 Valgusallikad	€ 22,36

Kokku teostati 2015 aastal remondifondi rahadega töid 7292,93€ eest.

Seisuga 31.12.2015a. on kasutamata remonditasude jääk 2806€.

Vastavalt üldkoosoleku otsusele sõlmiti 01.04.2015a. tööleping Olev Kutser –ga, kes asus ametikohale sise- ja välikoristaja. Lepingu sõlmimise hetkest kuni 2015a. lõpuni oli ühistu palgal üks töötaja.

Juhatus liikmed aruandeperioodil tasu ei saanud.

Plaanis on jätkata tegevust elamu parandamiseks vastavalt üldkoosoleku otsustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 041	15 848	2
Nõuded ja ettemaksed	11 611	11 773	3
Kokku käibevara	30 652	27 621	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	66 201	73 789	3
Kokku põhivara	66 201	73 789	
Kokku varad	96 853	101 410	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 701	3 786	5
Võlad ja ettemaksed	5 204	5 190	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 806	3 116	7
Kokku lühiajalised kohustused	12 711	12 092	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	80 428	85 381	5
Kokku pikaajalised kohustused	80 428	85 381	
Kokku kohustused	93 139	97 473	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 850	3 850	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	87	48	
Aruandeaasta tulem	-223	39	
Kokku netovara	3 714	3 937	
Kokku kohustused ja netovara	96 853	101 410	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 300	15 067	8
Muud tulud	35	2	9
Kokku tulud	20 335	15 069	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 293	-2 231	10
Mitmesugused tegevuskulud	-9 893	-12 800	11
Tööjõukulud	-3 374	0	12
Kokku kulud	-20 560	-15 031	
Põhitegevuse tulem	-225	38	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1	13
Aruandeaasta tulem	-223	39	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-225	38
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 564	10 786
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-296	2 187
Laekunud intressid	2	1
Kokku rahavood põhitegevusest	11 045	13 012
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 038	-3 611
Makstud intressid	-3 814	-4 620
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 852	-8 231
Kokku rahavood	3 193	4 781
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 848	11 067
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 193	4 781
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 041	15 848

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 850	48	3 898
Aruandeaasta tulem		39	39
31.12.2014	3 850	87	3 937
Aruandeaasta tulem		-223	-223
31.12.2015	3 850	-136	3 714

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Nord KÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2015.a. Nord KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas.

Tulud

Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarve Swedbankis	5 538	8 976
Arveldusarve SEB Pangas	13 503	6 872
Kokku raha	19 041	15 848

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 267	3 267		
Ostjatelt laekumata arved	3 267	3 267		
Muud nõuded	74 508	8 307	20 209	45 992
Laenunõuded	70 902	4 701	20 209	45 992
Viitlaekumised	3 606	3 606		
Kindlustusmaksed tulevaste perioodide eest	37	37		
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 812	11 611	20 209	45 992

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 624	2 624		
Ostjatelt laekumata arved	2 624	2 624		
Muud nõuded	82 901	9 112	17 267	56 522
Laenunõuded	77 575	3 786	17 267	56 522
Viitlaekumised	5 326	5 326		
Kindlustusmaksed tulevaste perioodide eest	37	37		
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 562	11 773	17 267	56 522

Viitlaekumised on detsembrikuu kommunaalid, mis esitatakse omanikele jaanuaris 2016.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	102	0
Sotsiaalmaks	172	0
Töötuskindlustusmaksed	12	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	62	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	348	0

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad on puhkusereservi sotsiaalmaksud.

Lisa 5 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen SEB Pangast 2010018827/L100009148	85 129	4 701	20 209	60 219	2,842%	euro	23.08.2030
Pikaajalised laenud kokku	85 129	4 701	20 209	60 219			
Laenukohustused kokku	85 129	4 701	20 209	60 219			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen SEB Pangast 2010018827/L100009148	89 167	3 786	17 267	68 114	5%	euro	23.08.2030
Pikaajalised laenud kokku	89 167	3 786	17 267	68 114			
Laenukohustused kokku	89 167	3 786	17 267	68 114			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 470	4 470	
Võlad töövõtjatele	386	386	
Maksuvõlad	348	348	4
Kokku võlad ja ettemaksed	5 204	5 204	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 190	5 190	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 190	5 190	

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	148	5 199	-2 231	3 116
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	148	5 199	-2 231	3 116
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	148	5 199	-2 231	3 116
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 116	6 983	-7 293	2 806
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 116	6 983	-7 293	2 806
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 116	6 983	-7 293	2 806

Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele arveid kokku summas 6983.- eurot. Remonditöödeks tehti 2015.a. kulutusi summas 7293.- eurot (Lisa 10). Remondifondi jääk seisuga 31.12.2015 oli 2806.- eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasu	8 291	8 291
Heakord	4 156	3 984
Kindlustustasud	560	561
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 293	2 231
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 300	15 067

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	35	2	15
Kokku muud tulud	35	2	

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	7 293	2 231
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 293	2 231

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Haldustasu	8 283	8 283
Kindlustustasud	540	532
Pangateenustasud	26	25
Heakord	1 044	3 960
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 893	12 800

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 340	0
Sotsiaalmaksud	791	0
Palgakulu puhkusereserv	182	0
Sotsiaalmaksud puhkusereserv	61	0
Kokku tööjõukulud	3 374	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Arvelduskonto intressid	2	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	37	37
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	77 775	2 806	85 525	3 116

2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	20 335
2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	15 069

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine

2015.a.	Kogutud	Kulutatud	Netotulu (kulu(-))
Elekter	844	843	1
Soojusenergia	28353	28352	1

Vesi ja kanalisatsioon	8703	8670	33
Prügivedu	2425	2425	0
Muud vahendatavad teenused	1573	1573	0
Kokku	41898	41863	35
2014.a.	Kogutud	Kulutatud	Netotulu (kulu(-))
Elekter	856	855	1
Soojusenergia	29685	29685	0
Vesi ja kanalisatsioon	9517	9516	1
Prügivedu	1798	1798	0
Muud vahendatavad teenused	266	266	0
Kokku	42122	42120	2

Juhatuse allkirjad 2015.a majandusaasta aruandele

KÜ Nord 2015. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "17"*märts*.....
2016 otsusega, allkirjastamine "17"*märts*..... 2016.a.



Juhatuse liige
Jana Skripnikov

Juhatuse liige
Indrek Tarto

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108500
Faks	+372 6108421
Mobiiltelefon	+372 5023788
E-posti aadress	timo.liivo@arkaadia.ee