

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Vilde tee 109

registrikood: 80149035

tänavatalu nimi, E. Vilde tee 109

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12911

telefon: +372 53737577

e-posti aadress: tatjanasmagina@rambler.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Intressikulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Lisa 17 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	14
Lisa 18 Vahendustegevus	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Vilde tee 109 tegevuse eesmärgiks on ehitiste ja maa osada üldjuhtimine mis on korteriomandite lahutamatu osad ning ühistu liikmete üldhuvide kaitsmine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus.

Juhatus koosneb kolmest liikmest.

Juhatus tegevust juhib juhatus esimees.

Korteriühistu on loodud ja registreeritud 2001 aasta junis.

Korteriühistu on üks palgaline töötaja-majahoidja,kestöötav töölepingu alusel. Tema töötasu 2015 aasta eest oli 2882.77 eurot.

Juhatus esimehele makstud hüvitus 2015 aastal 3336.24 eurot.

Remonditööd käigus planeeritakse korterite veearvestite kauglugemissüsteemi rakendamiseks.

Juhtuse esimees



Tatjana Smagina

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 243	6 922	2
Nõuded ja ettemaksed	15 882	19 076	3
Kokku käibevara	26 125	25 998	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	200 977	209 933	3
Kokku põhivara	200 977	209 933	
Kokku varad	227 102	235 931	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 286	7 950	7
Võlad ja ettemaksed	10 256	10 355	8
Kokku lühiajalised kohustused	18 542	18 305	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	200 970	209 925	7
Kokku pikaajalised kohustused	200 970	209 925	
Kokku kohustused	219 512	228 230	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 019	5 019	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 682	3 396	
Aruandeaasta tulem	-111	-714	
Kokku netovara	7 590	7 701	
Kokku kohustused ja netovara	227 102	235 931	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 007	45 498	10
Muud tulud	302	150	11
Kokku tulud	22 309	45 648	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-511	-23 433	12
Mitmesugused tegevuskulud	-4 771	-5 746	13
Tööjõukulud	-8 303	-8 003	14
Kokku kulud	-13 585	-37 182	
Põhitegevuse tulem	8 724	8 466	
Intressikulud	-8 835	-9 180	15
Aruandeaasta tulem	-111	-714	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	8 724	8 466	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 530	-2 326	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-99	-5 159	8
Kokku rahavood põhitegevusest	12 155	981	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	8 620	8 272	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 620	8 272	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-8 619	-8 272	7
Makstud intressid	-8 832	-9 180	15
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-3	0	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 454	-17 452	
Kokku rahavood	3 321	-8 199	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 922	15 121	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 321	-8 199	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 243	6 922	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	5 019	3 396	8 415
Aruandeaasta tulem		-714	-714
31.12.2014	5 019	2 682	7 701
Aruandeaasta tulem		-111	-111
31.12.2015	5 019	2 571	7 590

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Vilde tee 109 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse EV raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kajastatud on tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Ettemaksed on ettemakstud kulud.

Muude lühiajaliste nõuete all kajastatakse pikaajalise laenu osa, mis kuulub tasumisele korteriomanike poolt 12 kuu jooksul.

Finantskohustused

Elamu remondiks võeti pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti 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 kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteri—omanike 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

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud laekuvad liikmetelt ja sellest lähtuvalt jaotatakse korteriühistu tulud juhendi RTJ 14 järgi kahte gruppi:

sihtotstarbelised tasud

mittesihtotstarbelised tasud

Vahendatavate teenustega seotud tulude / kulude vahesummt kajastatakse muude tulude või muude kulude real

Kulud

Hooldus- ja heakorrasusid kogutakse majanduskulude katteks. Majandamis- ja üldhalduskulud on perioodikulud. Majandusaastal tehtud majandamis- ja üldhalduskulud kajastatakse aasta algusest kuni lõpuni tulude ja kulude aruandes kuluna ning mittesihtotstarbelised tasud majandusaasta kohta tehtud arvete järgi tulude ja kulude aruandes tuluna.

Remonditasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse tasude arvelt remondid. Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvetelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	10 243	6 922
Kokku raha	10 243	6 922

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	7 203	7 203			
Ostjatelt laekumata arved	7 203	7 203			4
Muud nõuded	209 263	8 286	41 430	159 547	
Laenunõuded	209 263	8 286	41 430	159 547	6
Ettemaksed	363	363			
Tulevaste perioodide kulud	363	363			
Muud lühiajalised nõuded	30	30			
Kokku nõuded ja ettemaksed	216 859	15 882	41 430	159 547	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 436	9 436			
Ostjatelt laekumata arved	9 436	9 436			4
Muud nõuded	217 883	7 950	39 750	170 183	
Laenunõuded	217 883	7 950	39 750	170 183	6
Ettemaksed	404	404			
Tulevaste perioodide kulud	404	404			
Muud lühiajalised nõuded	1 286	1 286			
Kokku nõuded ja ettemaksed	229 009	19 076	39 750	170 183	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	7 203	9 436
Korteriomanike laekumata arved	798	1 500
Aruandeperioodil esitamata arved	6 229	7 927
Aruandeperioodil laekumata tulud	4	9
Muude ostjate laekumata arved	172	0
Kokku nõuded ostjate vastu	7 203	9 436

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	102	102
Sotsiaalmaks	167	159
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	271	263

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	209 263	8 286	41 430	159 547			
Laenuleping nr.12-0502	209 263	8 286	41 430	159 547	4,072%	EUR	30.07.2032
Kokku muud nõuded	209 263	8 286	41 430	159 547			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	217 883	7 950	39 750	170 183			
Laenuleping nr.12-0502	217 883	7 950	39 750	170 183	4,072%	EUR	30.07.2032
Kokku muud nõuded	217 883	7 950	39 750	170 183			

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenuleping nr.12-0502	209 256	8 286	41 430	159 540	4,072%	EUR	30.07.2032
Pikaajalised laenud kokku	209 256	8 286	41 430	159 540			
Laenukohustused kokku	209 256	8 286	41 430	159 540			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenuleping nr.12-0502	217 875	7 950	39 750	170 175	4,072%	EUR	30.07.2032
Pikaajalised laenud kokku	217 875	7 950	39 750	170 175			
Laenukohustused kokku	217 875	7 950	39 750	170 175			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 781	3 781	
Võlad töövõtjatele	121	121	9
Maksuvõlad	271	271	5
Muud võlad	73	73	
Muud viitvõlad	73	73	
Saadud ettemaksed	4 829	4 829	
Tulevaste perioodide tulud	4 829	4 829	17
Korteriomanike ettemak	1 181	1 181	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 256	10 256	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 363	5 363	
Võlad töövõtjatele	106	106	9
Maksuvõlad	263	263	5
Saadud ettemaksed	2 836	2 836	
Muud saadud ettemaksed	2 836	2 836	17
Korteriomanike ettemaksed	1 787	1 787	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 355	10 355	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	121	106
Kokku võlad töövõtjatele	121	106

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 011	2 011
Haldustasud	10 617	10 617
Postikulu	19	16
E-arve teenustasu	56	50
EKÜL liikmemaks	0	189
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	22 963
Hoone kindlustus	472	472
Laenuintresside maksed	8 832	9 180
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 007	45 498

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Viivised korteriomanikelt	109	108	
Vahendustegevus	193	42	18
Kokku muud tulud	302	150	

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Remonditööd	0	22 963	17
Kindlustusmaksed	511	470	
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	511	23 433	

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	120	67
Koolituskulud	30	0
Raamatupidamise teenus	2 160	2 160
EKÜL liikmemaks	0	252
Pangateenused	23	82
Mobiiltelefon, telefonikulud	201	88
Akende pesu, korvtõstuki kasutamine	312	132
Santehnilised hooldustasud	460	460
Elektriseadmete hooldustasud	552	552
Hooldus- ja heakorrakulud	547	1 921
Nõupidamissaali kasutamine	32	32
2014.a. Majandusaasta revideerimine	276	0
Muud	58	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 771	5 746

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 219	5 995
Sotsiaalmaksud	2 069	2 011
Puhkusekohustus	15	-3
Kokku tööjõukulud	8 303	8 003
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 15 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	8 832	9 180
Intressikulu kapitalirendilt	3	0
Kokku intressikulud	8 835	9 180

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 336	3 336

Lisa 17 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

	2015	2014
Sihtlaekumine vara remondiks		
Saldo majandusaastal algul	-975	7 422
Määratud remonditasusid	20 462	31 938
Saadud vanametalli müügist	0	80
Remondikulud:		
2014 aasta remondikulud	0	-22 963
Laenu tagasimaksed	-8 620	-8 272
Laenu intressid	-8 832	-9 180
Jääk majandusaasta lõpus:	2 035	-975
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		
Saldo majandusaastal algul	0	42
<i>jaanuarikuu tasud:</i>		
haldustasud	885	885
hooldustasud	168	168
hoone kindlustus	39	39
remonditasud	1702	1702
Jääk majandusaasta lõpus:	2794	2836
Kokku ettemakstud tulevaste perioodide tulud:	4 829	1 861

Lisa 18 Vahendustegevus

2015				
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe	
Soojusenergia	22 523	-22 523	0	
Vesi ja kanalisatsioon	8 642	-8 642	0	
Üldelekter	710	-521	189	

Prügivedu	2 204	-2 204	0	
Gaas	1 118	-1 114	4	
Kohtukulud	56	-56	0	
Vahendustegevus	685	-685	0	
Kokku:	35 938	-35 745	193	
<i>Vahendustegevuse ettemaks summas 193 eurot on kajastatud TulemiaruanDES tuluna.</i>				
2014				
Vahendusteenuse liik	Määratud	TLV toetus	Kulutatud	Vahe
Soojusenergia	25 062		-25 063	-1
Vesi ja kanalisatsioon	9 640	1 333	-10 983	-10
Üldelekter	526		-517	9
Prügivedu	2 218		-2 218	0
Gaas	1 345		-1 315	30
Kohtukulud	420		-420	0
Vahendustegevus	720		-706	14
Kokku:	39 931	1 333	-41 222	42
<i>Vahendustegevuse ettemaks summas 42 eurot on kajastatud TulemiaruanDES tuluna.</i>				

Juhatusel liikme allkirjad

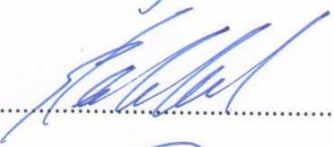
2015 aasta majandusaasta aruandele

Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud liikmete üldkoosolekul 06.05.2016 aastal.

Kinnitame esitatud andmete õigust.

Juhatusel liikmete allkirjad:

Tatjana Smagina – juhatusel esimees.....

Eiko Pohlak - juhatusel liige

Marje Pihl (Ehman) – juhatusel liige.....

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53737577
E-posti aadress	tatjanasmagina@rambler.ru