

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Ülase 10

registrikood: 80052784

tänava/talu nimi, Ülase tn 10

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75501

telefon: +372 5067970

e-posti aadress: liblikmargus@hotmail.ee, ylase10@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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalmaksete vahendamine	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Ülase 10 tegevuse eesmärk on korteriomandi eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Juhatuse hinnangul on KÜ Ülase 10 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 602	7 466	2
Nõuded ja ettemaksed	5 438	5 961	3
Kokku käibevara	8 040	13 427	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	55 466	58 565	3
Kokku põhivara	55 466	58 565	
Kokku varad	63 506	71 992	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 096	2 963	4
Võlad ja ettemaksed	1 091	1 497	6
Kokku lühiajalised kohustused	4 187	4 460	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	55 466	58 565	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 463	6 195	7
Kokku pikaajalised kohustused	56 929	64 760	
Kokku kohustused	61 116	69 220	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	383	383	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 389	2 285	
Aruandeaasta tulem	-382	104	
Kokku netovara	2 390	2 772	
Kokku kohustused ja netovara	63 506	71 992	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	10 543	4 237
Kokku tulud	10 543	4 237
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 587	-278
Mitmesugused tegevuskulud	-673	-459
Muud kulud	0	-20
Kokku kulud	-8 260	-757
Põhitegevuse tulem	2 283	3 480
Intressikulud	-2 665	-3 376
Aruandeaasta tulem	-382	104

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	19 382	19 500
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-18 614	-11 540
Kokku rahavood põhitegevusest	768	7 960
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 967	-2 830
Makstud intressid	-2 615	-2 757
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-50	-619
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 632	-6 206
Kokku rahavood	-4 864	1 754
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 466	5 712
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 864	1 754
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 602	7 466

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	383	2 285	2 668
Aruandeaasta tulem		104	104
31.12.2014	383	2 389	2 772
Aruandeaasta tulem		-382	-382
31.12.2015	383	2 007	2 390

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Ülase 10 on koostanud raamatupidamise aastaaruande vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipiide ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtusest.

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Aastal 2011 saadud pikkaajaline laen.

Elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele ei ole võetud, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Saadud pikkaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena liikmete vastu bilansi aktivas.

Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaaajaliseks on lähtutud RTJ 2, muuhulgas

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates,

-pikaaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 bilansikuupäevast arvates.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisa toodud skeemist.

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kuude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Remondifondimaksed.

Remonditasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende arvelt remondid.

Remondifondi makseid mis on küll liikmetelt arвете alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remondi tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansis kohustusena kirjel Sihtfinantseerimine - kasutamata remonditasud.

Remondi tegemise majandusaastal kajastatakse remonditasud tulude ja kulude aruandes vastavalt tulude ja kuludena.

Kommunaalmaksed.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena, korteriühistu on siin vahendaja.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	2 602	7 466
Kokku raha	2 602	7 466

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	540	540		
Ostjatelt laekumata arved	540	540		
Muud nõuded	58 562	3 096	17 739	37 727
Laenunõuded	58 562	3 096	17 739	37 727
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 802	1 802		
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 904	5 438	17 739	37 727

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	540	540		
Ostjatelt laekumata arved	540	540		
Muud nõuded	61 528	2 963	17 034	41 531
Laenunõuded	61 528	2 963	17 034	41 531
Jooksvad nõuded liikmete vastu	2 458	2 458		
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 526	5 961	17 034	41 531

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
11-040437-JI	55 228	2 574	14 927	37 727	4,17	EUR	30.06.2031
11-040522-JI	3 334	522	2 812		6,399	EUR	30.06.2021
Pikaajalised laenud kokku	58 562	3 096	17 739	37 727			
Laenukohustused kokku	58 562	3 096	17 739	37 727			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
11-040437-JI	57 700	2 473	14 047	41 180	4,17	EUR	30.06.2031
11-040522-JI	3 828	490	2 987	351	6,399	EUR	30.06.2021
Pikaajalised laenud kokku	61 528	2 963	17 034	41 531			
Laenukohustused kokku	61 528	2 963	17 034	41 531			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 066	1 066
Saadud ettemaksed liikmetelt	25	25
Kokku võlad ja ettemaksed	1 091	1 091

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 425	1 425
Saadud ettemaksed liikmetelt	72	72
Kokku võlad ja ettemaksed	1 497	1 497

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti Energia AS	28	29
AS Eesti Keskkonnateenused	138	167
AS Saku Maja	806	1 136
Mesa Eesti OÜ	61	60
OÜ Tarkvaralabor	33	33
Kokku võlad tarnijatele	1 066	1 425

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 484	8 382	-6 671	6 195
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 484	8 382	-6 671	6 195
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 484	8 382	-6 671	6 195
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 195	8 382	-7 532	7 045
Laenu teenindamiseks			-5 582	-5 582
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 195	8 382	-13 114	1 463
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 195	8 382	-13 114	1 463

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	396	396
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 532	465
Laenukulude katteks	2 615	3 376
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 543	4 237

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	-7 532	0
Kindlustus	-55	-278
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 587	-278

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Pangateenused	-2	-1
Raamatupidamisteenused	-396	-396
Bensiin, muruniiduki hooldus	-258	0
Mesasmart säästumõõdikud	0	-50
Lipumasti remont	0	-12
Lume ja libedatõrje, graniitkilustik	-17	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-673	-459

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Lisa

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2015 aasta	Kulutatud 2015 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	304,56	304,48	0,08	-
Vesi ja kanal	-	2 794,61	2 794,62	- 0,01	-
Küte	-	4 941,42	4 941,38	0,04	-
Küttekulujaotur		161,38	161,46	- 0,08	-
Prügivedu	-	1 740,13	1 740,24	- 0,11	-
Kokku	-	9 942,10	9 942,18	- 0,08	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2014 aasta	Kulutatud 2014 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	280,44	280,27	0,17	-
Vesi ja kanal	-	3 023,24	3 023,31	- 0,07	-
Küte	-	5 766,89	5 766,89	-	-
Küttekulujaotur		160,72	180,81	- 20,09	-
Prügivedu	-	1 771,57	1 771,48	0,09	-
Kokku	-	11 002,86	11 022,76	- 19,90	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2013 aasta	Kulutatud 2013 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	272,88	272,64	0,24	-
Vesi ja kanal	-	2 681,31	2 681,27	0,04	-
Küte	-	5 702,40	5 702,13	0,27	-
Küttekulujaotur		160,72	160,72	-	-
Prügivedu	-	1 780,01	1 807,20	- 27,19	-
Kokku	-	10 597,32	10 623,96	- 26,64	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2012 aasta	Kulutatud 2012 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	177,00	176,80	0,20	-
Vesi ja kanal	-	2 012,17	2 012,24	- 0,07	-
Küte	-	6 776,74	6 776,81	- 0,07	-
Küttekulujaotur		160,72	140,63	20,09	-
Prügivedu	-	1 765,85	1 765,86	- 0,01	-
Kokku	-	10 892,48	10 872,34	20,14	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2011 aasta	Kulutatud 2011 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	219,00	212,72	6,28	-
Vesi ja kanal	-	1 717,47	1 737,22	- 19,75	-
Küte	-	8 059,47	8 059,64	- 0,17	-
Küttekulujaotur	-	40,18	40,18	-	-
Prügivedu	-	1 691,28	1 717,78	- 26,50	-
Kokku	-	11 727,40	11 767,54	- 40,14	-

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

Korteriühistu Ülase 10 (registrikood: 80052784) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS LIBLIK	Juhatuse liige	16.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5067970
E-posti aadress	ylase10@gmail.com
E-posti aadress	liblikmargus@hotmail.ee