

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU PÄÄSKÜLA 8

registrikood: 80097019

tänavanimi: Pääsküla tn 8

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10917

e-posti aadress: meelis.arumagi@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Intressikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Tarbimisteenuste vahendamine	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Pääsküla 8 asutati mittetulundusühinguna 14. mail 1999.a. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Pääsküla 8 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine.

Korteriühistu põhieesmärkideks on korteriomani keele elamu haldamisel kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine.

KÜ Pääsküla 8 juhatus koosneb kolmest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 937	9 817	
Nõuded ja ettemaksed	8 220	8 368	2
Kokku käibevara	19 157	18 185	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	58 637	62 572	2
Kokku põhivara	58 637	62 572	
Kokku varad	77 794	80 757	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 934	3 754	4
Võlad ja ettemaksed	2 296	4 316	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 486	3 060	7
Kokku lühiajalised kohustused	15 716	11 130	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	58 637	62 572	
Kokku pikaajalised kohustused	58 637	62 572	
Kokku kohustused	74 353	73 702	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 694	2 694	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 361	5 086	
Aruandeaasta tulem	-3 614	-725	
Kokku netovara	3 441	7 055	
Kokku kohustused ja netovara	77 794	80 757	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 179	117 328	8
Kokku tulud	13 179	117 328	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 557	-110 287	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 986	-3 461	10
Tööjõukulud	-6 920	-4 305	11
Kokku kulud	-13 463	-118 053	
Põhitegevuse tulem	-284	-725	
Intressikulud	-3 330	0	12
Aruandeaasta tulem	-3 614	-725	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-284	-725
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	328	-62 378
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 406	58 888
Kokku rahavood põhitegevusest	4 450	-4 215
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	3 755	4 594
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	1 894
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 755	6 488
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 755	-4 594
Makstud intressid	-3 330	-1 894
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 085	-6 488
Kokku rahavood	1 120	-4 215
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 817	14 032
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 120	-4 215
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 937	9 817

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 694	5 086	7 780
Aruandeaasta tulem		-725	-725
31.12.2014	2 694	4 361	7 055
Aruandeaasta tulem		-3 614	-3 614
31.12.2015	2 694	747	3 441

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Pääsküla 8 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

KÜ Pääsküla 8 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomanike vastu kajastatakse nõudeid liikmete vastu (esitatud arved vahendatud tarbimisteenuste eest ja põhikirja ning koosoleku otsuste alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Kõik nõuded bilansis on hinnatud tõenäoliselt laekuvateks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühi- ja pikaajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Muude tuludena kajastatakse tulude ja kulude aruandes tarbimisteenuste vahendamisest tekkinud vahe.

Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Mitmesuguste tegevuskuludena näidatakse administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste kulu.

Sihtotstarbeliste kuludena on kajastatud tulude-kulude aruandes aruandeaastal tehtud elamu remondikuludid.

Seotud osapooled

KÜ Pääsküla 8 aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

KÜ seotud isikuteks on kü liikmed, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 090	4 090	0	0
Muud nõuded	62 571	3 934	20 789	37 848
Laenunõuded	62 571	3 934	20 789	37 848
Ettemaksed	196	196		
Muud makstud ettemaksed	196	196		
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 857	8 220	20 789	37 848

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 536	4 536	0	0
Muud nõuded	66 326	3 754	16 214	46 358
Laenunõuded	66 326	3 754	16 214	46 358
Ettemaksed	78	78		
Muud makstud ettemaksed	78	78		
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 940	8 368	16 214	46 358

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	14	634
Sotsiaalmaks	117	1 096
Kohustuslik kogumispension	5	65
Töötuskindlustusmaksed	6	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	142	1 802

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank 08-182665-JI	573	573			3,39%	EUR	31.12.2016
Swedbank 14-000948-JI	3 361	3 361			5,14%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	3 934	3 934					
Pikaajalised laenud							
Swedbank 08-182665-JI	1 054	0	1 054		3,39%	EUR	30.09.2018
Swedbank 14-000948-JI	57 583	0	19 735	37 848	5,14%	EUR	30.12.2028
Pikaajalised laenud kokku	58 637	0	20 789	37 848			
Laenukohustused kokku	62 571	3 934	20 789	37 848			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank 08-182665-JI	555	555			3,39%	EUR	31.12.2015
Swedbank 14-000948-JI	3 199	3 199			5,14%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	3 754	3 754					
Pikaajalised laenud							
Swedbank 08-182665-JI	1 627	0	1 627	0	3,39%	EUR	30.09.2018
Swedbank 14-000948-JI	60 945	0	14 587	46 358	5,14%	EUR	30.12.2028
Pikaajalised laenud kokku	62 572	0	16 214	46 358			
Laenukohustused kokku	66 326	3 754	16 214	46 358			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 496	1 496	
Võlad töövõtjatele	508	508	6
Maksuvõlad	142	142	3
Muud võlad	150	150	
Muud viitvõlad	150	150	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 296	2 296	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 867	1 867	
Võlad töövõtjatele	505	505	6
Maksuvõlad	1 802	1 802	3
Muud võlad	142	142	
Muud viitvõlad	142	142	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 316	4 316	

Võla tarnijatele moodustavad detsembri teenuste eest esitatud arved, millede maksetähtaeg ei ole veel saabunud.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	215	212
Puhkusetasude kohustus	293	293
Kokku võlad töövõtjatele	508	505

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 928	88 495	-93 363	3 060
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 928	88 495	-93 363	3 060
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 928	88 495	-93 363	3 060

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 060	16 068	-9 642	9 486
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 060	16 068	-9 642	9 486
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 060	16 068	-9 642	9 486

Lanude põhiosa tasuti 3 755€ ja intresse 3330€

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	6 622	6 332
Kindlustus	510	532
Lumekoristus, muru niitmine	160	160
Tasud laenukulude katteks	0	5 976
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 557	8 812
Laenu laekumine; omanikelt laekunud vahendid fassaadi renov.jaoks	0	95 516
Laenuintress	3 330	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 179	117 328

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	0	8 812
Laenukulud	0	5 959
Fassaaditööd	0	95 516
Transporditeenus	293	0
Gaasikatlama ja tekstidisplayi	234	0
Killustiku paigaldus, seinte pesu, garaažiuste värvimine	2 030	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 557	110 287

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Haldusteenus	1 703	1 703
Hoolduskulud	1 125	291
Autokompensatsioon	648	935
Kindlustus	510	531
Tarbimisteenuste vahe	0	1
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 986	3 461

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 820	2 973
Sotsiaalmaksud	2 100	332
Kokku tööjõukulud	6 920	3 305
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	3 330	0
Kokku intressikulud	3 330	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	4 090	9 486	4 536	3 060

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 000	3 990

Autokompensatsioon	648	935
--------------------	-----	-----

Lisa 14 Tarbimisteenuste vahendamine

Nimetus	Tulu	Kulu	Tulem
Küte	8955	8955	0
Vesi ja kanalisatsioon	3202	3202	0
Elekter	998	998	0
Prügi	834	834	0
		Kokku	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

KORTERIÜHISTU PÄÄSKÜLA 8 (registrikood: 80097019) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS ARUMÄGI	Juhatuse liige	20.06.2016
KÜLLIKE SILLAPUU	Juhatuse liige	20.06.2016
ELLE KAUR	Juhatuse liige	20.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	meelis.arumagi@gmail.com