

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Eduard Vilde 87

registrikood: 80177327

tänava/talu nimi, E.Vilde tee 87

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12911

telefon: +372 56602780

e-posti aadress: evilde87@gmail.com, kozedubelena@mail.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	8
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 tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 12 Muud tulud	13
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud kulud	14
Lisa 17 Intressikulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Eduard Vilde 87 asutati 2002. aastal ja registreeriti Äriregistris 10.12.2002.a., iseseisvalt tegutseb alates 2003. aastast. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest. Juhatuse liikmete töötasu oli 2015.a. 3 519 eurot. Töölepinguga töötavaid isikuid on üks, kellele arvestati töötasu aastas 274 eurot.

2015.aasta jooksul on korteriühistule teostanud remonditöid:

Vee- ja kanalisatsioonipüstikute renoveerimine 6 257 EUR

Kokku: 6 257 EUR

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 336	5 622	2
Nõuded ja ettemaksed	22 211	35 832	3
Kokku käibevara	35 547	41 454	
Kokku varad	35 547	41 454	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 153	13 234	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 606	12 389	10
Kokku lühiajalised kohustused	26 759	25 623	
Kokku kohustused	26 759	25 623	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 161	5 161	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 670	6 750	
Aruandeaasta tulem	-7 043	3 920	
Kokku netovara	8 788	15 831	
Kokku kohustused ja netovara	35 547	41 454	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 153	21 510	11
Muud tulud	603	49	12
Kokku tulud	20 756	21 559	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 257	-7 545	13
Mitmesugused tegevuskulud	-12 541	-3 998	14
Tööjõukulud	-5 045	-4 799	15
Muud kulud	-3 956	-1 228	16
Kokku kulud	-27 799	-17 570	
Põhitegevuse tulem	-7 043	3 989	
Intressikulud	0	-69	17
Aruandeaasta tulem	-7 043	3 920	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-7 043	3 989	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 621	-7 099	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 081	5 589	
Makstud intressid	0	-69	
Kokku rahavood põhitegevusest	497	2 410	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 217	5 860	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 217	5 860	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-5 517	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-5 517	
Kokku rahavood	7 714	2 753	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 622	2 869	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 714	2 753	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 336	5 622	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	5 161	6 750	11 911
Aruandeaasta tulem		3 920	3 920
31.12.2014	5 161	10 670	15 831
Aruandeaasta tulem		-7 043	-7 043
31.12.2015	5 161	3 627	8 788

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ EDUARD VILDE 87 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid liikmete vastu kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või korteriühistul pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist

Kulud

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuetena ja kohustustena.

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulemiaruanDES, millal need tasumisele kuuluvad.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu- üügitehinguid tehtud ei ole

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	13 336	5 622
Kokku raha	13 336	5 622

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	13 276	13 276	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	13 276	13 276	0	0	
Ettemaksed	0	0	0	0	
Muud makstud ettemaksed	0	0	0	0	
Tagastamisele kuuluvad ebaseaduslikult kulutatud raha	8 935	8 935	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 211	22 211	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	26 557	26 557	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	26 557	26 557	0	0	
Ettemaksed	336	336	0	0	
Muud makstud ettemaksed	336	336	0	0	
Tagastamisele kuuluvad ebaseaduslikult kulutatud raha	8 939	8 939	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 832	35 832	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	13 276	26 557
Elanikelt laekumata arved	13 276	26 557
Kokku nõuded ostjate vastu	13 276	26 557

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	36	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	57	0	50
Sotsiaalmaks	0	97	0	107
Kohustuslik kogumispension	0	6	0	5
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	1
Intress	0	0	0	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		196		174

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 955	5 955	0	0	7
Võlad töövõtjatele	568	568	0	0	8
Maksuvõlad	196	196	0	0	5
Muud võlad	299	299	0	0	9
Muud viitvõlad	299	299	0	0	
Saadud ettemaksed	135	135	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	135	135	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 153	7 153	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 669	8 669	0	0	7
Võlad töövõtjatele	3 912	3 912	0	0	8
Maksuvõlad	174	174	0	0	5
Muud võlad	479	479	0	0	9
Muud viitvõlad	479	479	0	0	
Saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	0	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 234	13 234	0	0	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele tasumata arved	5 955	8 669
Kokku võlad tarnijatele	5 955	8 669

Võlad tarnijatele seisuga 31.12.2015:

Tallinna Küte AS 3 953 EUR

Tallinna Vesi AS 967 EUR

Eesti Energia AS 117 EUR

Eesti Gaas AS 93 EUR

Pronksi Äriteenused OÜ -68 EUR

Evald Rosenkron OÜ 459 EUR

A-Kütte AS 104 EUR

Eesti Keskkonnateenused AS 330 EUR

Kokku: 5 955 EUR

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	476	2 942
Potentsiaalsete maksude võlad	92	971
Kokku võlad töövõtjatele	568	3 913

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	299	299	0	0
Tulevaste perioodide maksud	187	187	0	0
Vanad saldod	0	0	0	0
Arveldused aruandvate isikutega	112	112	0	0
Kokku muud võlad	299	299	0	0

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	479	479	0	0
Tulevaste perioodide maksud	0	0	0	0
Vanad saldod	201	201	0	0
Arveldused aruandvate isikutega	278	278	0	0
Kokku muud võlad	479	479	0	0

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 529	13 474	-7 614	12 389
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 529	13 474	-7 614	12 389
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 529	13 474	-7 614	12 389

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	12 389	13 474	-6 257	19 606
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 389	13 474	-6 257	19 606
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 389	13 474	-6 257	19 606

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 896	13 896
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 257	7 614
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 153	21 510

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Traavid, viivised ja hüvitised	549	0
Tallinna Küte AS tasu	0	49
Aegunud kohustuse mahakandmine	53	0
Muud	1	0
Kokku muud tulud	603	49

Lisa 13 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	6 257	7 545
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 257	7 545

Vee- ja kanalisatsioonipüstikute renoveerimine 6 257 EUR
 Kokku: 6 257 EUR

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Riiklikud ja kohalikud maksud	333	110
Juriidilised teenused	1 828	506
Jooksvad remont- ja hooldustööd	1 792	259
EKÜL liikmemaks	336	336
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	0	512
Majapidamiskulud	326	256
Elektrisüsteemi hooldus	0	120
Santehniline hooldus	0	408
Pangateenused	92	51
Raamatupidamisteenused	1 440	1 440
Puhastusteenused	1 528	0
Liiklusmärk	119	0
Menetluskulud	4 747	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 541	3 998

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	3 793	3 604
Sotsiaalmaksud	1 252	1 195
Kokku tööjõukulud	5 045	4 799
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Muud kulud (eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	169	125
Aegunud nõude mahakandmine	2 502	0
Töövaidluskomisjon otsus	0	1 102
Arvutatud viiviste mahakandmine	1 285	0
Muud	0	1
Kokku muud kulud	3 956	1 228

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	0	69
Kokku intressikulud	0	69

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	80	80
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 519	2 942

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2016

Korteriühistu Eduard Vilde 87 (registrikood: 80177327) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA ZUBKOVA	Juhatuse liige	26.05.2016
INNA KOVAL-RUDENKO	Juhatuse liige	17.06.2016
AGU LILLOJA	Juhatuse liige	19.06.2016
GUEORGUI IOUDITCHEV	Juhatuse liige	21.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56602780
E-posti aadress	kozedubelena@mail.ru
E-posti aadress	evilde87@gmail.com