

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korteriühistu Kungla 3a

registrikood: 80211640

tänava/talu nimi, Kungla tn 3a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10411

telefon: +372 55696515

e-posti aadress: sigre77@hotmail.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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kungla 3a tegevuse eesmärk on korterimandi eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 859	3 743	2
Nõuded ja ettemaksed	5 739	6 220	3
Kokku käibevara	10 598	9 963	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	19 203	22 979	3
Kokku põhivara	19 203	22 979	
Kokku varad	29 801	32 942	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 774	3 651	4
Võlad ja ettemaksed	1 267	913	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 782	3 695	
Kokku lühiajalised kohustused	8 823	8 259	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 203	22 979	
Kokku pikaajalised kohustused	19 203	22 979	
Kokku kohustused	28 026	31 238	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	455	455	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 251	979	
Aruandeaasta tulem	69	270	
Kokku netovara	1 775	1 704	
Kokku kohustused ja netovara	29 801	32 942	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 202	12 484	7
Muud tulud	133	374	8
Kokku tulud	10 335	12 858	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 355	-6 370	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 911	-6 218	10
Kokku kulud	-10 266	-12 588	
Põhitegevuse tulem	69	270	
Aruandeaasta tulem	69	270	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	69	270	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 257	3 798	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	356	997	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	87	26	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 769	5 091	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 653	-4 476	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 653	-4 476	
Kokku rahavood	1 116	615	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 743	3 128	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 116	615	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 859	3 743	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	455	979	1 434
Aruandeaasta tulem		270	270
31.12.2014	455	1 249	1 704
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	455	1 249	1 704
Aruandeaasta tulem		69	69
Muud muutused netovaras		2	2
31.12.2015	455	1 320	1 775

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2015. a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Sellel kirjel on kajastatud:

Arvelduskontol Swedbankis 4 859 eurot,

Kokku 4 859 eurot.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomanikelt laekumata arveid 1 862 eurot.

Nõuded korteriomanikele laenu lühiajalises osas on 3 774 eurot.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludesse järgmiselt:

Vee- ja kanalisatsioonikulud 1 525 eurot,

Elektri kulud 165 eurot,

Prügiveo kulud 502 eurot,

Küttekulud 2 152 eurot.

Samad summad on kantud korteriomanike arvele, kusjuures võlad kommunaalmaksete varustajatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed" ja nõuded korteriomanike vastu kirjel "Nõuded ja ettemaksed."

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	4 859	3 743
Kokku raha	4 859	3 743

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 862	1 862	
Ostjatelt laekumata arved	1 862	1 862	
Muud nõuded	22 977	3 774	19 203
Laenunõuded	22 977	3 774	19 203
Ettemaksed	103	103	
Tulevaste perioodide kulud	103	103	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 942	5 739	19 203

	31.12.2014	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 569	2 569	
Ostjatelt laekumata arved	2 569	2 569	
Laenu nõuded lühiajaline osa	3 651	3 651	
Laen pikaajaline osa	22 979		22 979
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 199	6 220	22 979

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
06-139636-JI-1	3 379	3 379		
07-214502-JI-1	395	395		
Lühiajalised laenud kokku	3 774	3 774		
Pikaajalised laenud				
06-139636-JI-1	17 221		17 221	
07-214502-JI-1	1 982		1 982	
Pikaajalised laenud kokku	19 203		19 203	
Laenukohustused kokku	22 977	3 774	19 203	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
06-139636-JI-1	3 274	3 274		
07-214502-JI-1	377	377		
Lühiajalised laenud kokku	3 651	3 651		
Pikaajalised laenud				
06-139636-JI-1	20 609		20 609	
07-214502-JI-1	2 370		2 370	
Pikaajalised laenud kokku	22 979		22 979	
Laenukohustused kokku	26 630	3 651	22 979	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 112	1 112
Saadud ettemaksed	155	155
Tulevaste perioodide tulud	155	155
Kokku võlad ja ettemaksed	1 267	1 267

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	913	913
Kokku võlad ja ettemaksed	913	913

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 531	7 443	-7 251	3 723
Muud sihtotstarbelised tasud	190		-218	-28
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 721	7 443	-7 469	3 695
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 721	7 443	-7 469	3 695
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 723	5 670	-5 355	4 038
Muud sihtotstarbelised tasud	-28		-228	-256
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 695	5 670	-5 583	3 782
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 695	5 670	-5 583	3 782

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 847	6 114
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 355	6 370
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 202	12 484

Lisa 8 Muud tulud (eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	133	374
Eelmiste perioodide tulud		
Kommunaalteenuste vahendamisest saadud kasum		
Pangaintress		
Kokku muud tulud	133	374

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	5 355	6 370
Notaritasu		
Riigilõiv		
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 355	6 370

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Pangateenused	13	16
Haldus-ja hoolduskulud	4 898	6 202
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 911	6 218

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

Korteriühistu Kungla 3a (registrikood: 80211640) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGRE RÕUK	Juhatuse liige	22.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55696515
E-posti aadress	sigre77@hotmail.com