

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Sõle 55 A

registrikood: 80114261

tänavatänu nimi: Sõle tn 55a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10311

e-posti aadress: krista@cityhaldus.ee

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 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Sõle 55A on 1999 aastal asutatud korteriomanike mittetulundusühistu . Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Sõle tn 55A asuva elamu (väljaarvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamisega.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis koosneb 3 liikmest.

Töölepinguga töötavaid isikuid on keskmiselt 1 töötaja ja on arvestatud töötasu 6232 eurot aastas, sh juhatuse esimehele arvestati juhatuse liikme tasu 2616 eurot, millele lisanduvad maksud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	15 006	13 778
Nõuded ja ettemaksed	20 532	24 525
Kokku käibevara	35 538	38 303
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	63 623	76 397
Kokku põhivara	63 623	76 397
Kokku varad	99 161	114 700
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	12 742	12 452
Võlad ja ettemaksed	20 036	22 993
Kokku lühiajalised kohustused	32 778	35 445
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	63 623	76 397
Kokku pikaajalised kohustused	63 623	76 397
Kokku kohustused	96 401	111 842
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 420	2 420
Aruandeaasta tulem	340	438
Kokku netovara	2 760	2 858
Kokku kohustused ja netovara	99 161	114 700

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	25 235	31 275
Muud tulud	0	217
Kokku tulud	25 235	31 492
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 028	-21 438
Mitmesugused tegevuskulud	-31	-665
Tööjõukulud	-8 318	-6 954
Kokku kulud	-23 377	-29 057
Põhitegevuse tulem	1 858	2 435
Intressikulud	-1 518	-1 997
Aruandeaasta tulem	340	438

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 858	2 435
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 767	10 111
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 395	-11 289
Makstud intressid	-1 518	-1 997
Kokku rahavood põhitegevusest	13 712	-740
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-12 484	-12 130
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 484	-12 130
Kokku rahavood	1 228	-12 870
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 778	26 648
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 228	-12 870
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 006	13 778

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 420	-630	1 790
Aruandeaasta tulem		438	438
Muud muutused netovaras		630	630
31.12.2014	2 420	438	2 858
Aruandeaasta tulem		340	340
Muud muutused netovaras		-438	-438
31.12.2015	2 420	340	2 760

" Muud muutused netovaras" on tulemi kandmine remondifondi

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

KÜ Sõle 55A 2015 .aasta aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga , mille põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud alljärgnevalt:

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara.

Põhivarana võetakse arvele objektid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 krooni ning kasulik tööiga on alates ühest aastast.

Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Finantskohustused

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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

Tulud

Tulude arvestus

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks remonditasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 334	4 334		
Ostjatelt laekumata arved	4 334	4 334		
Muud nõuded	79 821	16 198	53 229	10 394
Laenunõuded	76 365	12 742	53 229	10 394
Viitlaekumised	3 456	3 456		
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 155	20 532	53 229	10 394

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 713	7 713		
Ostjatelt laekumata arved	7 713	7 713		
Muud nõuded	92 982	16 585	76 397	
Laenunõuded	88 849	12 452	76 397	
Viitlaekumised	4 133	4 133		
Ettemaksed	227	227		
Tulevaste perioodide kulud	227	227		
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 922	24 525	76 397	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	32	37
Sotsiaalmaks	156	156
Kohustuslik kogumispension	7	7
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	197	203

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	76 365	12 742	53 229	10 394
Pikaajalised laenud kokku	76 365	12 742	53 229	10 394
Laenukohustused kokku	76 365	12 742	53 229	10 394
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	88 849	12 452	52 252	24 145
Pikaajalised laenud kokku	88 849	12 452	52 252	24 145
Laenukohustused kokku	88 849	12 452	52 252	24 145

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 476	3 476
Võlad töövõtjatele	1 027	1 027
Maksuvõlad	197	197
Muud võlad	176	176
Muud viitvõlad	176	176
Saadud ettemaksed	516	516
Muud saadud ettemaksed	516	516
Remondifondi maksed	14 644	14 644
Kokku võlad ja ettemaksed	20 036	20 036
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 336	4 336
Võlad töövõtjatele	1 027	1 027
Maksuvõlad	203	203
Muud võlad	93	93
Muud viitvõlad	93	93
Saadud ettemaksed	101	101
Muud saadud ettemaksed	101	101
Remondifondi maksed	17 233	17 233
Kokku võlad ja ettemaksed	22 993	22 993

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 650	10 652
Kommunaalteenuste vahe	453	392
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 675	17 536
Kindlustuse tasud	762	521
Liikmemaksud	177	177
Remonditasud laenuintresside katteks	1 518	1 997
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 235	31 275

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	10 735	17 536
Hooldustööd	3 354	3 204
Kindlustuse kulu	762	521
Liikmemaksud	177	177
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15 028	21 438

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	0	8
Juriidilised teenused	0	50
Muud	31	607
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31	665

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 232	5 204
Sotsiaalmaksud	2 086	1 750
Kokku tööjõukulud	8 318	6 954
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	42	42
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 616	1 307

Juhatuse allkirjad 2015 majandusaasta aruandele

Korteriühistu Sõle 55A 2015. majandusaasta aruande, mille on kinnitatud liikmete

üldkoosolek 2016. aasta otsusega, allkirjastamine

.....2016 :

Juhatuse liikmed:

Elina Yelena SUCHERBYAK
/Toomas Horn/
Niina Dundjakova

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	krista@cityhaldus.ee