

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015**nimi:** Korteriühistu Killustiku 5**registrikood: 80226356**

tänava/talu nimi, Killustiku tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11414

telefon: +372 5031440

e-posti aadress: gloria.vage@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu registreeriti 25.08.2005.a.

Registrikood 80226356.

Korteriühistu põhitegevuseks on hoonete ja üürimajade haldus (kood 68321).

Korteriühistu juhatus on kaheliikmeline.

Perioodil 2005 - 2015 aa. kogunes kahel korteril suur võlg hooldus-, remondi- ja kommunaalkulude eest. Endised omanikud ei ole neid võlgasid tasunud, ning kehtivat kohtuotsust selle juhtumi kohta ei ole. See tõttu on, vastavalt EV TsÜS paragrahv 154, uued omanikud nõus maksma vaid kolme aasta eest (alates 01.01.2012.). Selle pärast on perioodi 2005 - 2011 aa. eest on tehtud ümberarvestus hooldus-, remondi- ja kommunaalkulude eest.

Üldkoosoleku otsuse alusel oli tehtud kõige tasumata viiviste ümberarvestus perioodi 2005 - 2015 aa. eest.

2015.a. töötasu oli 2086 euro.

2015.a. kahjum oli 14510 eurot.

2015.a. remonditöid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 497	3 314	2
Nõuded ja ettemaksed	4 160	22 524	3
Kokku käibevara	17 657	25 838	
Kokku varad	17 657	25 838	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	16 171	9 842	7
Kokku lühiajalised kohustused	16 171	9 842	
Kokku kohustused	16 171	9 842	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 461	1 461	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	14 535	12 511	
Aruandeaasta tulem	-14 510	2 024	
Kokku netovara	1 486	15 996	
Kokku kohustused ja netovara	17 657	25 838	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 060	4 924	10
Muud tulud	555	2 109	11
Kokku tulud	4 615	7 033	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 413	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 237	-2 409	13
Tööjõukulud	-2 789	-1 187	14
Kokku kulud	-4 026	-5 009	
Põhitegevuse tulem	589	2 024	
Muud finantstulud ja -kulud	-15 099	0	15
Aruandeaasta tulem	-14 510	2 024	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	589	2 024
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 364	-5 021
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 329	4 230
Muud rahavood põhitegevusest	-15 099	0
Kokku rahavood põhitegevusest	10 183	1 233
Kokku rahavood	10 183	1 233
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 314	2 081
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 183	1 233
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 497	3 314

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 461	12 511	13 972
Aruandeaasta tulem		2 024	2 024
31.12.2014	1 461	14 535	15 996
Aruandeaasta tulem		-14 510	-14 510
31.12.2015	1 461	25	1 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Killustiku 5 Korteriühistu 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määruste ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetega. Erilist rõhku on pööratud RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“ toodud juhistele.

Ülaltoodust lähtudes on KÜ Killustiku 5 tulemiaruarande koostamisel kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruarande skeemi nr 1, kohandades sellele RTJ 14 lisa toodud tulude ja kulude kirjete nimetusi ning sisu. Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine.

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon, nende liikmetega ostu- ja müügit tehinguid tehtud ei ole.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded liikmete vastu.

Nõutena liikmete vastu kajastatakse mittetulundusühingu tavapärase käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud lühiajalised nõuded

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

Ühistu liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, muud võlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulude arvestus

Mittesihtotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelised tasud kajastatakse sihtfinantseerimise põhimõttest, s.o. kajastatakse tuludena nende perioodides, mil leivad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	13 497	3 314
Kokku raha	13 497	3 314

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 955	2 955	
Ostjatelt laekumata arved	2 955	2 955	4
Muud nõuded	1 030	1 030	
Viitlaekumised	1 030	1 030	4, 6
Ettemaksed	175	175	
Muud makstud ettemaksed	175	175	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 160	4 160	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	20 851	20 851	
Ostjatelt laekumata arved	20 851	20 851	4
Muud nõuded	1 604	1 604	
Viitlaekumised	1 604	1 604	6
Arveldused osamaksuga	69	69	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 524	22 524	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	3 985	20 851	
Nõuded liikmete vastu	2 955	20 851	
Jaanuari arved, detsembri kulud	1 030	0	6
Kokku nõuded ostjate vastu	3 985	20 851	

Pärast korterimaksu ümberarvestust nõuded liikmete vastu 31.12.2015 seisuga on 3985 eurot. Summa 3985 eurot sisaldab võlad kommunaalmaksete eest, remondiraha võlad, haldus- ja hooldusraha.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	38	74
Sotsiaalmaks	63	117
Kohustuslik kogumispension	2	0
Töötuskindlustusmaksed	3	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106	195

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	1 030	1 030
Muud nõuded	1 030	1 030
Kokku muud nõuded	1 030	1 030
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	1 604	1 604
Muud nõuded	1 604	1 604
Kokku muud nõuded	1 604	1 604

Sisaldab jaanuaris elanikele väljastatud arveid detsembri kulude eest: prügi - 73 euro, vesi ja kanalisatsioon - 189 euro, üledelekter - 9 euro ja gaas - 759 euro. Kokku on 1030 eurot.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	707	707	8
Maksuvõlad	106	106	5
Muud võlad	3 676	3 676	9
Muud viitvõlad	3 676	3 676	
Tulevaste perioodide tulu sihtotstarb. maksetest	11 682	11 682	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 171	16 171	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 230	1 230	8
Maksuvõlad	195	195	5
Muud võlad	3 118	3 118	9
Muud viitvõlad	3 118	3 118	
Tulevaste perioodide tulu sihtotstarb. maksetest	5 299	5 299	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 842	9 842	

Aruandeaasta lõpus remondivahendite jääk on 11682 euro.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti Energia AS	7	7
Eesti Gaas AS	485	946
Tallinna Vesi AS	139	201
Ragn - Sells AS	76	76
Kokku võlad tarnijatele	707	1 230

Tarnijatele tasumata arvete saldo 707 eurot sisaldab 2015.a. detsembrikuu eest esitatud arveid.

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	3 676	3 676
Muud võlad	3 676	3 676
Kokku muud võlad	3 676	3 676
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	3 118	3 118
Muud võlad	3 118	3 118
Kokku muud võlad	3 118	3 118

Sisaldab kommunaalmaksete ettemaksed, s.h. vesi ja kanalisatsioon 600 euro ja gaas 3076 euro. Kokku 3676 euro.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 060	3 511
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	1 413
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 060	4 924

2015.aastal remonditöid ei olnud. Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine. See tähendab, et 2015.a. see on 0 eurot.

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Viivis elanikele	476	2 084
Muud	79	25
Kokku muud tulud	555	2 109

2015.aasta algusel olid arvestatud viivised summas 476 eurot. Pärast üldkoosoleku otsust oli tehtud viiviste ümberarvestus. Viiviste saldo 31.12.15 seisuga on 0 eurot.

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	0	1 413
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	1 413

2015.aastal remonditöid ei olnud.

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Muud	1 237	2 409
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 237	2 409

Muud kulud:

- 22 euro - pangateenused
- 36 euro - e-arvete lepingu sõlmimine
- 970 euro - raamatupidamisteenused
- 52 euro - notarikulud
- 32 euro - majahoidjale (inventar ja pesuvahendid)
- 16 euro - lukud, võtmed
- 14 euro - muru niitmine
- 7 euro - riigilõiv
- 39 euro - ummistuse likvideerimine
- 24 euro - lisa prügi veoteenus
- 25 euro - elektri rikke lokaliseerimine

-1237 euro - KOKKU

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 086	886
Sotsiaalmaksud	703	301
Kokku tööjõukulud	2 789	1 187
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Korteriühistul on kaks töötajat, kes töötavad osalise tööajaga.

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Korterimaksu ümberarvestus	-5 881	0
Viiviste ümberarvestus	-9 218	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-15 099	0

Vastavalt EV TsÜS paragrahv 154 oli tehtud ümberarvestus hooldus-, remondi- ja kommunaalkulude eest summas 5881 eurot.

Ümberarvestus oli tehtud 2005 - 2011 aa. eest.

Üldkoosoleku otsuse alusel oli tehtud kõige tasumata viiviste ümberarvestus summas 9218 eurot. Ümberarvestus oli tehtud 2005 - 2015 aa. eest. Seisuga 31.12.2015 on tasumata viiviste saldo 0 eurot.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 197	886

Juhatusel liige iga kuu saab töötasu.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016.

Korteriühistu Killustiku 5 (registrikood: 80226356) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

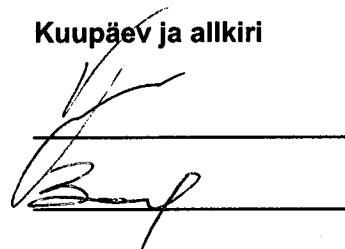
Kuupäev ja allkiri

Gloria Vage

Juhatuse liige

Margarita Zaytseva

Juhatuse liige



Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031440
E-posti aadress	gloria.vage@gmail.com
E-posti aadress	esvg@hotmail.ee