

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Paide Vainu 6

registrikood: 80181783

tänavanimi: Vainu

maja ja korteri number: 10-14

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72713

telefon: +372 5223254

e-posti aadress: kypaidevainu6@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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Muud kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalkulude vahendamine	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu „Paide Vainu 6” alustas tegevust 07 jaanuaril 2003.a.

Korteriühistu „Paide Vainu 6” on mittetulunduslik ettevõtte ja tema tegevuse eesmärgiks on Paide linnas asuva 18-korteriga elamu ja maatüki mõttelise osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu „Paide Vainu 6” aruandeaasta algab 01.jaanuar ja lõpeb 31.detsember. Aruandes on kajastatud majandustehingud, mis toimusid korteriühistus 2015. aastal.

2015 aastal renoveerimistöid ei teostatud, tehti soojussõlmes hooldus- ja remonditöid ja vahetati välja keskküttesüsteemi õhutid 108 eurot, mis kajastub tegevuskuludes.

2016.a. planeeritakse majas välja vahetada külma vee- ja kanalisatsioonisüsteem. Lisaks paigaldada kõikidesse korteritesse uued veemõõdjad. Antud tööde teostamiseks on plaanitud võtta laenu 6000 eurot, millele lisandub ka omafinantseering. Jätkame ka igapäevast majandustegevust.

Juhatuse hinnangul on KÜ Paide Vainu 6 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus koosnes 2015.a. 3 liikmest. Juhatuse liikmetele töötasu makstud ei ole ning ühistu ei kasuta palgalist tööjõudu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 180	2 378	2
Nõuded ja ettemaksed	3 747	4 842	3
Kokku käibevara	8 927	7 220	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	16 105	18 269	3
Kokku põhivara	16 105	18 269	
Kokku varad	25 032	25 489	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 158	2 591	4
Võlad ja ettemaksed	1 132	1 607	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 290	4 198	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 105	18 269	4
Kokku pikaajalised kohustused	16 105	18 269	
Kokku kohustused	19 395	22 467	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 972	2 972	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	50	-199	
Aruandeaasta tulem	2 615	249	
Kokku netovara	5 637	3 022	
Kokku kohustused ja netovara	25 032	25 489	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 245	5 463	6
Tulu ettevõtlusest	20	21	7
Kokku tulud	6 265	5 484	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 597	-2 859	
Mitmesugused tegevuskulud	-533	-1 707	8
Muud kulud	-3	-25	10
Kokku kulud	-3 133	-4 591	
Põhitegevuse tulem	3 132	893	
Intressikulud	-517	-644	
Aruandeaasta tulem	2 615	249	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 132	893	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 259	2 398	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-475	310	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 916	3 601	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 597	-2 859	
Makstud intressid	-517	-644	
Laekunud osakapital	0	713	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 114	-2 790	
Kokku rahavood	2 802	811	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 378	1 567	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 802	811	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 180	2 378	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 259	-199	2 060
Aruandeaasta tulem		249	249
Asutajate ja liikmete sissemaksed	713		713
31.12.2014	2 972	50	3 022
Aruandeaasta tulem		2 615	2 615
31.12.2015	2 972	2 665	5 637

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtted

Korteriühistu Paide Vainu 6 on koostanud 2015.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna Juhenditega. Järgitud on RT Juhendeid: RTJ 2 "Nõuded informatsiooni esitlusviisile raamatupidamise aastaaruandes" Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Aruanne on tekkepõhine ja koostatud euro täpsusega.

Bilanss

Raha

Raha ja raha ekvivalente kajastatakse bilansikirjel "Raha" ning rahavoogude kirjetel arvelduskontode jääki SEB Pangas ja Swedbankas. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi. Kohustused on arvele võetud maksmisele kuuluvas summas, nüüdisväärtuses.

Materiaalne põhivara

Finantskohustused

Elamu remondiks (soojussõlme renoveerimiseks) on võetud pikaajalist laenu. Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

-lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

-pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates

-lühiajaliste kohustustena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Kohustused pangalaenu osas on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, kui intress tasumisele kuulub.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt. Tulud on kajastatud saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netukulu.

Laenu intressid on perioodikulu, mis kajastuvad selle majandusaasta tulemiaruanes, millal intress tasumisele kuulub.

Rahavoogude aruanne

Põhitegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil. Rahavoogude aruande koostamist on alustatud põhitegevuse tulemist. Saadud intressid ja rahavood finantseerimistegudest on kajastatud otsesel meetodil.

Netovara muutuste aruanne

Nimetatud aruanne kajastab aruandeperioodil toimunud muutusi omakapitali kirjetel.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu juhatus ja revident. Seotud osapooltega ostu- müügi tehinguid tehtud ei ole ja seotud isikutele ei ole makstud ka mingisuguseid tasusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
SEB pank	846	473
Swedbank	4 334	1 905
Kokku raha	5 180	2 378

2015.a. rahaliste vahendite jäägid on inventeeritud. Pangakontode jäägid on võrreldud pangaga väljavõtete alusel, mis võrdus jäägiga raamatupidamise andmetel. Sularaha kassas ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 589	1 589		
Ostjatelt laekumata arved	1 589	1 589		
Muud nõuded	18 263	2 158	9 204	6 901
Laenunõuded	18 263	2 158	9 204	6 901
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 852	3 747	9 204	6 901

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 251	2 251		
Ostjatelt laekumata arved	2 251	2 251		
Muud nõuded	20 860	2 591	8 948	9 321
Laenunõuded	20 860	2 591	8 948	9 321
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 111	4 842	8 948	9 321

Kirjel "Ostjate tasumata arved" on kajastatud korteriomaniike tasumata hooldustasud ja vahendustasud (vesi, küte, heakorrateenus, prügi, elekter, trepikoja koristamine ja raamatupidamise teenus). Nõuded on korteriomaniike esitatud 31. detsember 2015.a., mis kuuluvad tasumisele 2016.a. jaanuaris. Vastavalt esitatud arvetele need ka tasuti jaanuaris 2016.a. Nõudeid on korteriomaniike vastu hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Kirjel lühiajalised laenunõuded omanikele on kajastatud lühiajaline laenunõue liikmete vastu, mis kuulub tasumisele 2016.a. ilma intressideta. Tasumisele kuuluvad intressid kantakse tulemiaruanne kuluks finantskuludena. 2015.a. juulis lõppes teine laenukohustus ja nüüd on vaja tasuda ainult ühte laenu, mis parandas oluliselt korteriühistu finantseisu. Nüüd on korteriühistul tasuda veel ainult üks pikaajaline laen, mis võeti 2008.a. küttesüsteemi renoveerimiseks ja mis lõpeb 20.09.2023.a.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB pank	18 263	2 158	9 204	6 901
Pikaajalised laenud kokku	18 263	2 158	9 204	6 901
Laenukohustused kokku	18 263	2 158	9 204	6 901

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB pank				
Pikaajalised laenud				
SEB pank	20 860	2 591	8 948	9 321
Pikaajalised laenud kokku	20 860	2 591	8 948	9 321
Laenukohustused kokku	20 860	2 591	8 948	9 321

Laenukohustused liikmete vastu on kajastatud 2008.a. võetud pikaajaline laen SEB pangast küttesüsteemi renoveerimiseks. Laenu tagasimakse toimub annuiteet maksegraafiku alusel ning laenu pikkuseks on 15.a., mille tähtaeg lõpeb 20.09.2023.a. 2015 juulis lõppes teine laen. Seisuga 31.detsember 2015.a. lõpuks on ühistule jäänud tasuda veel hetkel üks laenu.

Intressinõuded korteriomanike vastu bilansis ei kajastu, vaid kajastatakse jooksvalt tulemiaruanne finantskuluna.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 132	1 132
Kokku võlad ja ettemaksed	1 132	1 132

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 607	1 607
Kokku võlad ja ettemaksed	1 607	1 607

Võlad tarnijatele kontol on kajastatud detsembris 2015.a. laekunud arved, mille tasumise tähtaeg on jaanuaris 2016.a. ja tegelikult need ka tasuti. Tasumata arveid korteriühistul ei esine.

Tasumata arved:

Paide Vesi AS	113 eurot
Pogi OÜ	885 eurot
Eesti energia AS	17 eurot
Paide Elamuhoidus OÜ	77 eurot
Väätsa prügila AS	10 eurot
Eesti Keskkonnateenused AS	9 eurot

SOL Eesti	21 eurot
KOKKU	1132 eurot

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 533	4 735
Täiendav tulu liikmetelt	712	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	728
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 245	5 463

Liikmetelt on vastavalt üldkoosoleku otsusega kogutud hooldustasusid kokku 5533 eurot ja täiendavalt koguti kahel kuul omanikelt juurde tulusid summas 712 eurot, mis parandas ka oluliselt korteriühistu finantseisu.

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Elektrivahendus	20	21
Kokku tulu ettevõtlusest	20	21

Tulud ettevõtlusest on teenitud AS Starman esitatud elektritarbimise seadmete elektrikulu vastavalt tehtud arvestuslikule kulule. Arvestuslik kulu suurus on määratud omavaheliselt sõlmitud lepingus.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Koolituskulud	-395	-396
Mitmesugused tegevuskulud	0	-15
Remonttööd soojussõlmes	-108	-1 296
Muud	-30	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-533	-1 707

Korteriühistul oluliselt tegevuskulusid ei tule, kui ainult suuremad tehtud kulud jooksvate remonttööde tarbeks. Üldkoosoleku otsusega tasutakse elanike poolt kõik tehtud tegevuskulud ja kajastatakse üüriarvetel vastavalt m2-le. Suurem töö 2015.a. oli küttesüsteemi remonttöö summas 108 eurot.

Muude kuludena on kajastatud kü mitteseotud kulud summas 24 eurot, millelt on tasutud ka riigile tulumaks 20/80 6 eurot (matusekuulutused). Kokku mitteseotud kulud 30 eurot.

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Juhatuse liikme tasu	0	0
Kokku tööjõukulud	0	0

2015.a. töölepingu alusel kedagi tööle võetud ei ole. Juhatuse liikmed tegutsevad ühiskondlikel alustel ja tasu ei võeta.

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kommunaalmaksete vahendamine (vesi)	-3	-25
Kokku muud kulud	-3	-25

Muud tegevuskulud (vesi) 3 euro ulatuses on tasutud maja üldkulude arvelt, kuna elanikelt saadud veeandmed on olnud väiksemad kui esitatud andmed AS Paide Vesi. Alates 2015.a. 01. aprill võttis KÜ üldkoosolek vastu otsuse, et majas tekkinud veevahed jagada proportsionaalselt korterite m2-le ja kajastada arvetel eraldi reana. Seega tekkinud vahed katavad elanikud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Lisa 12 Kommunaalkulude vahendamine

Ettevõtte nimetus	Arved kokku aastas €	Kokku kulu aastas
Paide Vesi AS	1545,91	478 m3
Pogi OÜ	7014,95	128,197 mwh
Eesti Keskkonnateenused AS	117,64	26 kasti
Eesti Energia AS	191,01	1562,38 kwh
Väätsa prügila AS	99,84	52 kasti
SOL Baltics OÜ	259,20	
Paide Elamuhoidus (heakord)	920,40	

Korteriomanikelt kommunaalkulude vahendamise eest vahendustasusid ei võeta. Kommunaalmaksete vahendusest esitatud arved on omanike poolt tasutud täies ulatuses. Maja üldkuludest on tasutud aasta algul ainult 3 eurot. Hiljem on jagatud veevahe maja m2 ja kompenseerivad korteriomanikud vastavalt üldkoosoleku otsusele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2016

Korteriühistu Paide Vainu 6 (registrikood: 80181783) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RITA SUVE	Juhatuse liige	16.06.2016
Resolutsioon:	ok	
ANNE LODJAK	Juhatuse liige	20.06.2016
KAJA ALJAMA	Juhatuse liige	24.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5223254
E-posti aadress	kypaidevainu6@gmail.com