

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Koidu-87

registrikood: 80150819

tänava/talu nimi, Koidu tn 87

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10139

telefon: +372 6450233, +372 55688077, +372 53585629

e-posti aadress: ky.koidu87@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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Annetused ja toetused	12
Lisa 12 Muud tulud	12
Lisa 13 Jagatud annetused ja toetused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud kulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Lisa 18 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Lisa 19 Juhatuse liikmete allkirjad 2015.a maj.a.aruandele	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Koidu-87 asutati 17.07.2001.a. millal kinnitati ühistu põhikiri ja valiti juhatus. 2003.a. muudeti KÜ põhikirja. KÜ Koidu-87 sõlmis 17.12.2002.a elamu majandamise korraldamiseks AS Kodu Haldus halduslepingu.

KÜ Koidu-87 põhitegevuseks on:

elamu haldamine ja majandamise korraldamine;

põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele;

elektri, vee ja kanalisatsiooni, soojusenergia, prügiveo ja maagaasi vahendus omanikele;

Aastaruanne hõlmab perioodi 01.01.2015-31.12.2015a. KÜ Koidu-87 bilansimaht oli 139 713 ja tulem majandustegevusest oli 1134 eurot.

Aruandeaastal olid tööjõukulud kokku 6307 eurot ja töötajaid oli 2 (koristaja ja haldur). Halduri töötasuks koos maksudega oli 4033 eurot. Koristaja töötasuks koos maksudega oli 2274 eurot.

Raamatupidamise teenust osutab OÜ Kodu Haldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 574	21 067	2
Nõuded ja ettemaksed	16 240	17 264	
Kokku käibevara	42 814	38 331	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	96 899	106 449	
Kokku põhivara	96 899	106 449	
Kokku varad	139 713	144 780	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 550	9 177	5
Võlad ja ettemaksed	3 591	4 980	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	24 999	18 468	9
Kokku lühiajalised kohustused	38 140	32 625	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	96 899	106 449	
Kokku pikaajalised kohustused	96 899	106 449	
Kokku kohustused	135 039	139 074	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 540	3 540	
Aruandeaasta tulem	1 134	2 166	
Kokku netovara	4 674	5 706	
Kokku kohustused ja netovara	139 713	144 780	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 937	13 912	10
Annetused ja toetused	0	628	11
Muud tulud	439	183	12
Kokku tulud	14 376	14 723	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-544	-150	
Jagatud annetused ja toetused	0	-628	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 819	-1 156	14
Tööjõukulud	-6 307	-5 572	15
Muud kulud	0	-107	16
Kokku kulud	-8 670	-7 613	
Põhitegevuse tulem	5 706	7 110	
Intressikulud	-4 572	-4 944	
Aruandeaasta tulem	1 134	2 166	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	5 706	7 110	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 398	-87	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 390	583	
Laekunud intressid	4	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 365	4 759	
Kokku rahavood põhitegevusest	10 083	12 365	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	9 177	8 809	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 177	8 809	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-9 177	-8 809	
Makstud intressid	-4 576	-4 944	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 753	-13 753	
Kokku rahavood	5 507	7 421	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 067	13 646	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 507	7 421	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 574	21 067	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 540	1 871	5 411
Aruandeaasta tulem		2 166	2 166
Muud muutused netovaras		-1 871	-1 871
31.12.2014	3 540	2 166	5 706
Aruandeaasta tulem		1 134	1 134
Muud muutused netovaras		-2 166	-2 166
31.12.2015	3 540	1 134	4 674

Muud muutused netovaras: eelmise perioodi tulem kanti remondifondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Koidu-87 2015.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on peale juhatuse liikmete ka kõik KÜ-liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod pangas	26 574	21 067
Kokku raha	26 574	21 067

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjateilt laekumata arved	6 690	7 874
Nõuded KÜ-liikmetele komm.teenuste eest (tähtaeg saabumata)	5 224	6 478
Nõuded KÜ-liikmetele komm.teenuste eest (üle tähtaja)	1 466	1 396
Kokku nõuded ostjate vastu	6 690	7 874

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	99	101
Sotsiaalmaks	258	260
Töötuskindlustusmaksed	6	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	363	377

Lisa 5 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu tagasimakse	9 550	9 550			4,05	EUR	30.04.2025
Lühiajalised laenud kokku	9 550	9 550					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	96 899		42 408	54 491	4,05	EUR	30.04.2025
Pikaajalised laenud kokku	96 899		42 408	54 491			
Laenukohustused kokku	106 449	9 550	42 408	54 491			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu tagasimaks	9 177	9 177			4,05	EUR	30.04.2025
Lühiajalised laenud kokku	9 177	9 177					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	106 449		40 700	65 749	4,05	EUR	30.04.2025
Pikaajalised laenud kokku	106 449		40 700	65 749			
Laenukohustused kokku	115 626	9 177	40 700	65 749			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 888	2 888
Võlad töövõtjatele	340	340
Maksuvõlad	363	363
Kokku võlad ja ettemaksed	3 591	3 591
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 262	4 262
Võlad töövõtjatele	341	341
Maksuvõlad	377	377
Kokku võlad ja ettemaksed	4 980	4 980

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad kommunaalteenuste eest	2 817	4 122
Võlad muude teenuste eest	71	140
Kokku võlad tarnijatele	2 888	4 262

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Viimase kuu väljamaksmata töötasu	340	340
Kokku võlad töövõtjatele	340	340

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogutud remondifondimaksed	11 838	18 662		30 500
Eelmise perioodi tulemi kanti remondifondi		1 871		1 871
Remondifondifondi kasutamine laenu põhiosaks			-8 809	-8 809
Remondifondi kasutamine intressideks			-4 944	-4 944
Remondifondi kasutamine remondikuludeks			-150	-150
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 838	20 533	-13 903	18 468
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 838	20 533	-13 903	18 468
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogutud remondifondimaksed	18 468	18 662		37 130
Eelmise perioodi tulemi kanti remondifondi		2 166		2 166
Remondifondi kasutamine remondiks			-544	-544
Remondifondi kasutamine laenu põhiosa tagasimaksiks			-9 177	-9 177
Remondifondi kasutamine laenuintressideks			-4 576	-4 576
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 468	20 828	-14 297	24 999
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 468	20 828	-14 297	24 999

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	5 431	5 431
Hooldustasud sh. majahoidja	3 386	3 387
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud remondikuludeks	544	150
Remonditasud laenuintressideks	4 576	4 944
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 937	13 912

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Vee hinnatõusu kompenseerimise toetus	0	628
Kokku annetused ja toetused	0	628

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Viivisetulud KÜ liikmetelt	195	183
Vahe kommunaalteenuste vahendamisest	125	0
Koolitustoetus	100	0
Muud	19	0
Kokku muud tulud	439	183

Lisa 13 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Jagatud vee hinnatõusu komp.toetus	0	628
Kokku jagatud annetused ja toetused	0	628

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Raamatupidamisteenus	957	957
Remondi-ja hoolduskulud	426	26
Koolitus	60	100
Pangateenustasud	38	35
Korrashoid ja koristamine	125	29
Kindlustus	213	0
Muud	0	9
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 819	1 156

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 715	4 159
Sotsiaalmaksud	1 592	1 413
Kokku tööjõukulud	6 307	5 572
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Vahe kommunaalteenuste vahendamisest	0	107
Kokku muud kulud	0	107

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	33	33

Ühele liikmele tasuti halduritasu summas 4033 EUR'1.

Lisa 18 Kommunaalteenuste vahendamine

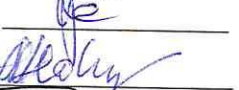
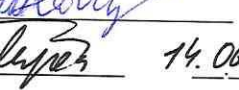
Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elektrienergia	0	442	-442	0
Vesi ja kanalisatsioon	0	3774	-3913	-139
Soojusenergia	0	17413	-17413	0
Prügivedu	0	1236	-1236	0
Gaas	0	2936	-2737	199
Kindlustus	0	602	-537	65
Kokku	0	26403	-26278	125

Tulem kommunaalmaksete vahendamisest 125 eurot on kajastatud muude tulude real.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Lisa 19 Juhatuses liikmete allkirjad 2015.a maj.a. aruandele

Juhatus on koostanud 2015. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Üldkoosolek on juhatuses poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja kinnitanud 2016.a.

Raissa Rjabova	juhatuse esinaine		<u>14.06.</u> 2016
Jelena Gelmjakova	juhatuse liige		<u>14.06.</u> 2016
Anna Leiner	juhatuse liige		<u>14.06.</u> 2016
Alla Holmström	juhatuse liige		 2016
Ilmar Naelapea	juhatuse liige		<u>14.06.</u> 2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6450233
Mobiiltelefon	+372 53585629
Mobiiltelefon	+372 55688077
E-posti aadress	ky.koidu87@gmail.com