

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: IDAKAARE TN.3 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80023386

tänava/talu nimi, Idakaare tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11614

telefon: +372 56616516

e-posti aadress: idakaare3@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahendamine	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õieti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 541	10 237	2
Nõuded ja ettemaksed	4 836	4 410	3
Kokku käibevara	8 377	14 647	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	52 128	55 467	3
Kokku põhivara	52 128	55 467	
Kokku varad	60 505	70 114	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 317	3 186	4
Võlad ja ettemaksed	349	204	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 666	3 390	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	52 128	55 467	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 500	11 014	6
Kokku pikaajalised kohustused	56 628	66 481	
Kokku kohustused	60 294	69 871	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	605	605	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-362	0	
Aruandeaasta tulem	-32	-362	
Kokku netovara	211	243	
Kokku kohustused ja netovara	60 505	70 114	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 317	8 181
Muud tulud	0	8
Kokku tulud	11 317	8 189
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 577	-6 656
Mitmesugused tegevuskulud	-397	-785
Muud kulud	0	-94
Kokku kulud	-8 974	-7 535
Põhitegevuse tulem	2 343	654
Intressikulud	-2 375	-1 016
Aruandeaasta tulem	-32	-362

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	10 399	9 821
Laekunud annetused ja toetused	0	7 347
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-11 512	-70 167
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 113	-52 999
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	60 000
Saadud laenude tagasimaksed	-3 208	-1 348
Makstud intressid	-2 375	-1 016
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 583	57 636
Kokku rahavood	-6 696	4 637
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 237	5 600
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 696	4 637
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 541	10 237

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	605		605
Aruandeaasta tulem		-362	-362
31.12.2014	605	-362	243
Aruandeaasta tulem		-32	-32
31.12.2015	605	-394	211

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Idakaare tn. 3 aasta 2015 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Finantskohustused

Elamu remondiks saadi 2014 aastal pikaajalist laenu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas. Lähtutud on asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomaniike vastu.

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

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

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

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.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad summad remondifondi kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	30	30
Swedbank	3 511	10 207
Kokku raha	3 541	10 237

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	55 445	3 317	18 901	33 227
Laenunõuded	55 445	3 317	18 901	33 227
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 395	1 395		
Ettemaksed tenuste eest, kindlustus	124	124		
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 964	4 836	18 901	33 227

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	58 653	3 186	18 111	37 356
Laenunõuded	58 653	3 186	18 111	37 356
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 099	1 099		
Ettemaksed teenuste eest, kindlustus	125	125		
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 877	4 410	18 111	37 356

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
13-0808475-JI	55 445	3 317	18 901	33 227	4	EUR	30.10.2028
Pikaajalised laenud kokku	55 445	3 317	18 901	33 227			
Laenukohustused kokku	55 445	3 317	18 901	33 227			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
13-0808475-JI	58 653	3 186	18 111	37 356	4,0	EUR	30.10.2028
Pikaajalised laenud kokku	58 653	3 186	18 111	37 356			
Laenukohustused kokku	58 653	3 186	18 111	37 356			

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tallinna Vesi	50	27
Eesti Energia	176	90
Ragn-Sells	9	9
Aõexela Energia AS	96	0
Elektrimüügi AS	0	60
Loreley Arvestused OÜ	18	18
Kokku võlad tarnijatele	349	204

Kajastatud on detsembri kuu kuluarved , millede maksetähtaeg on jaanuaris 2016

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 523	6 905	-6 398	6 030
Laenu ja intresside teenindamine			-2 363	-2 363
Toetus, Kultuuriväärtuste Amet		7 347		7 347
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 523	14 252	-8 761	11 014
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 523	14 252	-8 761	11 014
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	11 014	7 348	-8 279	10 083
Laenu ja intresside teenindamine			-5 583	-5 583
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 014	7 348	-13 862	4 500
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 014	7 348	-13 862	4 500

Remondifondi kasutus -

21,27 Värav, aed

35,62 Elektritööd

600,00 Omanikujärelvalve

1680,00 Remondiga seotud koristustööd

474,00 Geodeetilised tööd

5468,40 Kanalisatsioonitööd, pesu uuringud, renoveerimine

KOKKU 8279,29

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud, hooldustasud	366	488
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 279	6 398
Laenu intresside katteks	2 375	1 016
Kindlustusmaksed	297	279
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 317	8 181

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Hoolduskulud, maja lipp	22	-95
Raamatupidamine ja tarkvara	267	-270
Pangateenused	24	-39
Lepingutasu, infopäringud	0	-213
Haljastus, lehtede vedu	84	0
Elektritööd ja materjalid	0	-43
Korstanapühkija teenused	0	-125
Kokku mitmesugused tegevuskulud	397	-785

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	6

Lisa

Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2015 aastal	Kulutatud 2015 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	2 133,12	2 133,14	- 0,02	-
Vesi ja kanal	-	440,16	440,12	0,04	-
Prügivedu	-	109,37	109,47	- 0,10	-
Kokku	-	2 682,65	2 682,73	- 0,08	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2014 aastal	Kulutatud 2014 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	1 962,10	2 057,05	- 94,95	-
Vesi ja kanal	-	435,35	433,89	1,46	-
Prügivedu	-	110,18	110,24	- 0,06	-
Kokku	-	2 507,63	2 601,18	- 93,55	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2013 aastal	Kulutatud 2013 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	2 388,58	2 375,93	12,65	-
Vesi ja kanal	-	449,59	462,96	- 13,37	-
Prügivedu	-	109,39	109,47	- 0,08	-
Kokku	-	2 947,56	2 948,36	- 0,80	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2012 aastal	Kulutatud 2012 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	2 069,23	2 060,00	9,23	-
Vesi ja kanal	-	378,48	413,11	- 34,63	-
Prügivedu	-	109,49	109,47	0,02	-
Kokku	-	2 557,20	2 582,58	- 25,38	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2011 aastal	Kulutatud 2011 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	1 882,25	1 801,54	80,71	-
Vesi ja kanal	-	438,51	496,14	- 57,63	-
Prügivedu	-	155,79	155,70	0,09	-
Kokku	-	2 476,55	2 453,38	23,17	-

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

IDAKAARE TN.3 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80023386) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EIVOR MAIVÄLI	Juhatuse liige	29.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56616516
E-posti aadress	idakaare3@gmail.com