

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Emmaste Maja 4

registrikood: 80254074

küla: Emmaste küla

vald: Emmaste vald

maakond: Hiiu maakond

postisihtnumber: 92001

telefon: +372 56484487

e-posti aadress: vahur.leenurm@pharmasys.se

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Intressikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu loodi ja alustas tegevust juulis 2007.aastal. Käesolev aastaaruanne hõlmab 12 kuulist perioodi alates 01.01.2015 kuni 31.12.2015. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

KÜ juhatus tegeleb aktiivselt debitorsete võlgnevuste vähendamisega.

Aruandeaastal kogutud remondirahadest kaeti katuseremonti 1 700 euro ulatuses ja vahetati aknaid 4 368 euro eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 055	5 237	2
Nõuded ja ettemaksed	8 846	7 859	3
Kokku käibevara	10 901	13 096	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	8 761	10 461	3
Kokku põhivara	8 761	10 461	
Kokku varad	19 662	23 557	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 855	3 069	6
Võlad ja ettemaksed	247	1 095	7
Kokku lühiajalised kohustused	2 102	4 164	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 855	
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 855	
Kokku kohustused	2 102	6 019	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	115	115	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	17 423	15 966	
Aruandeaasta tulem	22	1 457	
Kokku netovara	17 560	17 538	
Kokku kohustused ja netovara	19 662	23 557	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 387	6 410	9
Tulu ettevõtlusest	1 922	1 123	10
Kokku tulud	8 309	7 533	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 068	-4 271	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 018	-648	12
Tööjõukulud	-1 024	-830	13
Kokku kulud	-8 110	-5 749	
Põhitegevuse tulem	199	1 784	
Intressikulud	-177	-327	14
Aruandeaasta tulem	22	1 457	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	199	1 784	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	713	3 350	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-848	351	
Kokku rahavood põhitegevusest	64	5 485	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 069	-2 919	
Makstud intressid	-177	-327	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 246	-3 246	
Kokku rahavood	-3 182	2 239	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 237	2 998	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 182	2 239	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 055	5 237	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013		16 081	16 081
Aruandeaasta tulem		1 457	1 457
31.12.2014		17 538	17 538
Vigade parandamise mõju	115	-115	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	115	17 423	17 538
Aruandeaasta tulem		22	22
31.12.2015	115	17 445	17 560

Vigade parandamise mõju real kantud 2007,2008.a. liikmete sisseastumistasud osakapitali alla.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Emmaste Maja 4 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriomaniike esitatud arvete alusel tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga liikme kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtena.

Ettemaksetena kajastatakse aruandeperioodil liikmete poolt tasutud ettemaksu.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tuluna kajastatakse liikmetelt saadavaid tasusid.

Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarve	2 055	5 237
Kokku raha	2 055	5 237

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 398	1 398	
Ostjatelt laekumata arved	1 398	1 398	
Muud nõuded	2 815	2 815	
Viitlaekumised	2 815	2 815	
Ettemaksed	13 394	4 633	8 761
Tulevaste perioodide kulud	13 394	4 633	8 761
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 607	8 846	8 761

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 971	1 971	
Ostjatelt laekumata arved	1 971	1 971	
Muud nõuded	1 260	1 260	
Viitlaekumised	1 260	1 260	
Ettemaksed	15 089	4 628	10 461
Tulevaste perioodide kulud	15 089	4 628	10 461
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 320	7 859	10 461

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 398	1 971
Korteriovanike tasumata arved	1 398	1 245
Aruandeperioodil korteriovanikele esitamata arved	0	726
Muud tasumata arved		
Kokku nõuded ostjate vastu	1 398	1 971

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	20	11
Sotsiaalmaks	34	17
Kohustuslik kogumispension	2	1
Töötuskindlustusmaksed	3	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	59	30

Lisa 6 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen Swedpangalt	1 855	1 855			EUR	12,07,2016
Lühiajalised laenud kokku	1 855	1 855				
Laenukohustused kokku	1 855	1 855				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen Swedpangalt	4 924	3 069	1 855		EUR	12,07,2016
Pikaajalised laenud kokku	4 924	3 069	1 855			
Laenukohustused kokku	4 924	3 069	1 855			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	128	128
Võlad töövõtjatele	40	40
Maksuvõlad	59	59
Saadud ettemaksed	20	20
Tulevaste perioodide tulud	20	20
Kokku võlad ja ettemaksed	247	247
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	504	504
Maksuvõlad	30	30
Saadud ettemaksed	561	561
Tulevaste perioodide tulud	561	561
Kokku võlad ja ettemaksed	1 095	1 095

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Emmaste Vallavalitsus	59	70
Eesti Energia	42	50
Eesti keskkonnateenused	27	27
Seesam Insurance AS	0	357
Kokku võlad tarnijatele	128	504

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	2 117	2 139
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 270	4 271
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 387	6 410

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Antenni rent	1 917	1 119
Vahendustegevus	5	4
Kokku tulu ettevõtlusest	1 922	1 123

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	6 068	4 271
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 068	4 271

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	2	0
Heakorrakulud	651	207
Hoone kindlustus	357	357
Pangateenuste tasud	8	5
Muud	0	79
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 018	648

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	765	629
Sotsiaalmaksud	259	210
Kokku tööjõukulud	1 024	839

Põhikohaga töötajaid korteriühistul ei ole. Palka makstakse töövõtulepingu alusel.

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	177	327
Kokku intressikulud	177	327

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	1 398	1 971

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusi ega muid soodustusi antud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2016

korteriühistu Emmaste Maja 4 (registrikood: 80254074) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAHUR LEENURM	Juhatuse liige	29.06.2016
ÜLLE SÖÖDOR	Juhatuse liige	29.06.2016
EVI PIIL	Juhatuse liige	29.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56484487
E-posti aadress	vahur.leenurm@pharmasys.se