

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Lai Suur-Kloostri

registrikood: 80234628

tänavatalu nimi, Lai 11 - Suur-Kloostri 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 56457841

e-posti aadress: ukark-remes@swipnet.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 6 Muud tulud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ühistu 2015 tegevuse eesmärgiks on Lai 11/Suur-Kloostri 3 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine. 2015. aasta lõpus valis ühistu üldkoosolek uue juhatuse, mille registris vormistamine on veel pooleli.

Ühistu prioriteeritsed küsimused on olnud maja suuremamahuline remont lõpuni viia. Lähtudes kahel KÜ üldkoosolekul aastal 2013 (27.05.2013 ja 30.08.2013) tehtud otsustutele on KÜ juhatuse septembris 2013 vajalike remontide läbiviimiseks sõlminud laenulepingu Swedbank pangaga : laenusumma, kuni 270 000, laenuajaga 20 aastat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 592	15 945	
Nõuded ja ettemaksed	5 411	6 292	2
Kokku käibevara	26 003	22 237	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	233 664	243 027	2
Kokku põhivara	233 664	243 027	
Kokku varad	259 667	265 264	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 314	2 718	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	22 878	18 918	
Kokku lühiajalised kohustused	25 192	21 636	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	231 744	241 106	
Kokku pikaajalised kohustused	231 744	241 106	
Kokku kohustused	256 936	262 742	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 165	2 165	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	357	259	
Aruandeaasta tulem	209	98	
Kokku netovara	2 731	2 522	
Kokku kohustused ja netovara	259 667	265 264	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	9 049	9 759
Annetused ja toetused	1 684	5 458
Muud tulud	299	153
Kokku tulud	11 032	15 370
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 684	-5 458
Mitmesugused tegevuskulud	-9 060	-9 814
Muud kulud	-81	0
Kokku kulud	-10 825	-15 272
Põhitegevuse tulem	207	98
Muud finantstulud ja -kulud	2	0
Aruandeaasta tulem	209	98

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	21 038	15 728
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-16 393	-246 436
Laekunud intressid	2	52
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	17 557	15 098
Kokku rahavood põhitegevusest	22 204	-215 558
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	230 422
Saadud laenude tagasimaksed	-9 362	-4 830
Makstud intressid	-8 195	-4 132
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 557	221 460
Kokku rahavood	4 647	5 902
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 945	10 043
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 647	5 902
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 592	15 945

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 165	259	2 424
Aruandeaasta tulem		98	98
31.12.2014	2 165	357	2 522
Aruandeaasta tulem		209	209
31.12.2015	2 165	566	2 731

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lai / Suurkloostri 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse §17 alusel kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamisseaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Aruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Kassaoperatsioone teostatud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 kuulavas summas.

Tehingutasud kajastatakse kuluna lineaarselt laenu lõpptähtajani jäänud perioodi jooksul.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Mittesihtotstarbelised tulud moodustuvad aruandeperioodil liikmetelt haldus- ja hoolduskuludeks, kindlustuse, juriidiliste ja muude KÜ jooksvate kulude katteks kogutud summadest.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tuluna või kuluna kajastatakse üksnes kulumaksete ja nende katteks esitatud nõuete vahe. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Kui intressi laekumine on ebakindel, arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist (remondifondist kaetavaid kulutusi) ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna ega nende kogumisest saadud summasid tuluna. Neid summasid kajastatakse bilansis nõuete real "nõuded liikmetele" ja kohustustena real "muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud" ja kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Sihtotstarbelise pangalaenu kaetud elamu fassaadi, trepikodade ning katuse osalised renoveerimistööd, projekteerimis- ja omanikujärelevalvega seotud kulud ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna, neid kajastatakse bilansis nõuete real "tulevaste perioodide kulud" ja nõuded liikmetele kohustustena real "muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud". Kogutud summad kajastatakse tuluna ja "tulevaste perioodide kulu" kajastatakse kuluna vastavalt maksete graafikule laenu lõpptähtajani jäänud perioodi jooksul.

Seotud osapooled

Juhatuse liikmetele tasusid ei ole makstud ja palgalisi töötajaid ei ole.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 308	5 308	
Ostjatelt laekumata arved	5 308	5 308	
Ettemaksed	233 767	103	233 664
Tulevaste perioodide kulud	233 664		233 664
Muud makstud ettemaksed	103	103	
Kokku nõuded ja ettemaksed	239 075	5 411	233 664

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 292	6 292	
Ostjatelt laekumata arved	6 292	6 292	
Ettemaksed	243 027		243 027
Tulevaste perioodide kulud	243 027		243 027
Kokku nõuded ja ettemaksed	249 319	6 292	243 027

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
remondilaen	231 744			231 744	3,635	eur	30.08.2033
Muud laenukohustused kokku	231 744			231 744			
Laenukohustused kokku	231 744			231 744			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
remondilaen	241 106			241 106	3,635	eur	30.08.2033
Muud laenukohustused kokku	241 106			241 106			
Laenukohustused kokku	241 106			241 106			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 193	1 193
Muud võlad	1 121	1 121
Muud viitvõlad	1 121	1 121
Kokku võlad ja ettemaksed	2 314	2 314

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 688	2 688
Saadud ettemaksed	30	30
Muud saadud ettemaksed	30	30
remondireserv		
Laenu tagastamise reserv		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 718	2 718

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remfond	11 539	5 255	-5 485	11 309
laenu tagast.reserv	1 472	15 098	-8 961	7 609
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 011	20 353	-14 446	18 918
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 011	20 353	-14 446	18 918
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remfond	11 309	3 683	-1 684	13 308
laenu tagast.reserv	7 609	19 518	-17 557	9 570
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 918	23 201	-19 241	22 878
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 918	23 201	-19 241	22 878

Varad neto soetusmaksumuses

	2015	2014
	Tagastatud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
remondi+laenu tagast.fond	3 960	5 907
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 960	5 907

Lisa 6 Muud tulud (eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	90	159
Tulu kommunaalmaksete vahedest	0	-6
Muud	209	0
Kokku muud tulud	299	153

Muu tulu-kindlustushüvitis.

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	1 684	5 458
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 684	5 458

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
hooldus, remont	9 049	8 654
elamu kindlustus	0	1 105
juriidiline kulu	0	0
Muud	11	55
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 060	9 814

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

Korterühistul palgalisi töötajaid ei ole.

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	5 308	6 292

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

korteriühistu Lai Suur-Kloostri (registrikood: 80234628) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAR TANKLER	Juhatuse liige	29.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56457841
E-posti aadress	ukark-remes@swipnet.se