

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu GAL

registrikood: 80114887

tänava/talu nimi, Tatari tn 7

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10116

e-posti aadress: vadim@arkaadia.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu GAL on asutatud 21.07.1999.a.

Korteriühistu eesmärgiks on Tatari 5 / 7 asuvate korterimandite eseme osadeks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühine esindamine.

2015. aastal suuremahulisi remonditöid ei ole teostatud. Toimus Tatari 5 hoone välivalgustuse remont, parkla joonimine ja hagi esitamine kohtule korter 4 võla asjus.

2016. aasta majandusaasta jooksul on plaanis jätkata elamu tehnilise olukorra parandamist.

Majandusaasta jooksul ühistul palgalisi töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 994	16 400	2
Nõuded ja ettemaksed	12 581	23 429	3
Kokku käibevara	45 575	39 829	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	3 083	3
Kokku põhivara	0	3 083	
Kokku varad	45 575	42 912	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 083	3 116	4
Võlad ja ettemaksed	1 704	34 954	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	34 321	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	39 108	38 070	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 083	4
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 083	
Kokku kohustused	39 108	41 153	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	529	529	
Aruandeaasta tulem	5 938	1 230	
Kokku netovara	6 467	1 759	
Kokku kohustused ja netovara	45 575	42 912	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 875	14 580	8
Annetused ja toetused	2 000	0	9
Muud tulud	6 043	837	10
Kokku tulud	23 918	15 417	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 742	-9 481	11
Mitmesugused tegevuskulud	-4 934	-256	12
Tööjõukulud	-3 242	-4 450	13
Muud kulud	-63	0	
Kokku kulud	-17 981	-14 187	
Põhitegevuse tulem	5 937	1 230	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	5 938	1 230	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 937	1 230
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 931	11 809
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	224	-16 250
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood põhitegevusest	20 093	-3 211
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 116	-2 877
Makstud intressid	-383	-622
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 499	-3 499
Kokku rahavood	16 594	-6 710
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 400	23 110
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 594	-6 710
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 994	16 400

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	529	3 741	4 270
Aruandeaasta tulem		1 230	1 230
Muud muutused netovaras		-3 741	-3 741
31.12.2014	529	1 230	1 759
Aruandeaasta tulem		5 938	5 938
Muud muutused netovaras		-1 230	-1 230
31.12.2015	529	5 938	6 467

Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem summas 1 230 eurot kanti reservfondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu GAL raamatupidamise aastaaruanne 2015.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangakontodel. Sularahakassat ühistul ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõue eraldi.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud korteriühistu laenukohustusena laenuandjatele bilansi passivas ning korteriühistu laenuõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

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

* lühiajalise kohustusena käsitletakse laenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

* pikaajalise kohustusena käsitletakse laenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tatari 5 arvelduskonto	7 660	8 340
Tatari 7 arvelduskonto	25 334	8 060
Kokku raha	32 994	16 400

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 438	9 438	
Ostjatelt laekumata arved	9 438	9 438	
Muud nõuded	3 083	3 083	
Laenunõuded	3 083	3 083	
Nõuded liikmete vastu vee- ja kanalisatsioonitasude osas (Tatari 5)	60	60	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 581	12 581	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 292	20 292	
Ostjatelt laekumata arved	20 292	20 292	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	21	
Muud nõuded	6 199	3 116	3 083
Laenunõuded	6 199	3 116	3 083
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 512	23 429	3 083

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen eraisikutelt	3 083	3 083			8	2016
Lühiajalised laenud kokku	3 083	3 083				
Laenukohustused kokku	3 083	3 083				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen eraisikutelt	6 199	3 116	3 083		8	2016
Pikaajalised laenud kokku	6 199	3 116	3 083			
Laenukohustused kokku	6 199	3 116	3 083			

2011.aastal võttis korteriühistu laenu summas 14 381 eurot Tatari 7 katuse remonttööde finantseerimiseks.

2015.aastal tasuti laenu põhiosa 3 116 eurot (2014.aastal 2 877 eurot) ja intresse 383 eurot (2014.aastal 622 eurot).

Tasumata laenu jääk on 31.12.2015 seisuga 3 083 eurot, sellest kuulub tasumisele 2016.aastal 3 083 eurot, mis on näidatud bilansis lühiajaliste kohustustena.

Peale laenu põhiosa tuleb tasuda 2016 aastal intresse 125 eurot.

Tasutud laenu põhiosa- ja intressimaksed kaetakse Tatari 7 reservfondi arvelt.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	4		66
Sotsiaalmaks			91
Kohustuslik kogumispension			2
Töötuskindlustusmaksed			8
Ettemaksukonto jääk		21	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	21	167

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 700	1 700	
Maksuvõlad	4	4	5
Kokku võlad ja ettemaksed	1 704	1 704	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 854	2 854	
Maksuvõlad	167	167	5
Tatari 5 reservfond	8 088	8 088	
Tatari 7 reservfond	23 845	23 845	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 954	34 954	

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond Tatari 5	8 088	240	-1 557	6 771
Reservfond Tatari 7	23 845	13 389	-9 684	27 550
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	31 933	13 629	-11 241	34 321
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	31 933	13 629	-11 241	34 321

Tatari 5

Seisuga 31.12.2014 oli kasutamata reservfondi jääk summas 8 088 eurot. Reservfondi kanti eelmiste perioodide tulemsummas 240 eurot. Reservfondist tehti 2015.a. kulutusi summas 1 557 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata reservfondi jääk 31.12.2015 seisuga on 6 771 eurot.

Tatari 7

Seisuga 31.12.2014 oli kasutamata reservfondi jääk summas 23 845 eurot. Aruandeperioodil väljastati reservfondi tasude arveid kokku summas 12 399 eurot. Reservfondi kanti eelmiste perioodide tulemsummas 990 eurot. Reservfondist tehti 2015. aastal kulutusi summas 6 185 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Reservfondist kanti ka laen ja intressid summas 3 499 eurot. Kasutamata reservfondi jääk 31.12.2015 seisuga on 27 550 eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 965	3 611
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	6 180
Puhastusteenuse tasu ja raamatupidaja palgafond	4 168	4 179
Muud sihttulud	0	610
Reservfond	7 742	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 875	14 580

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Heinola Aivar toetus(Tatari 5 trepikoja värvimine)	2 000	0
Kokku annetused ja toetused	2 000	0

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 473	563	
Rendi- ja üüritulu	3 494	243	
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	13	0	15
Muud	63	31	
Kokku muud tulud	6 043	837	

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Tatari 5 kulud reservfondist	1 557	396
Tatari 7 kulud reservfondist	6 185	5 784
Puhastusteenus	0	2 691
Remonditööd	2 000	0
Muud	0	610
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9 742	9 481

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Hoolduskulud	1 611	237
Heakord	3 299	0
Pangateenus	24	0
Muud	0	19
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 934	256

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 423	3 321
Sotsiaalmaksud	819	1 129
Kokku tööjõukulud	3 242	4 450

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 444

KÜ GAL ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

GAL KÜ tellis HENRI'S GRUPP OÜ-lt 2015 aastal töid summas 1 444 eurot.

708 eurot olid aiaväravad ja 736 eurot Tatari 7 maja ees korrastustööd, materjal+töö.

HENRI'S GRUPP OÜ juhataja Ülle Heinola on Tatari 5 korter 9 omanik.

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu(-kulu)

2015 aasta	määratud	kulutatud	netotulu(-kulu)
Elekter	5046	5040	6
Vesi ja kanalisatsioon	1599	1653	-53
Gaas	2928	2928	0
Prügivedu	1042	1042	0
Kokku	10615	10663	-48

Tatari 5 liikmetelt vähemkogutud vee- ja kanalisatsioonitasud summas 60 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse nõudena liikmete vastu(Lisa 3).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.07.2016

korteriühistu GAL (registrikood: 80114887) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA KIVIMAA	Juhatuse liige	14.07.2016
PRIIT KAJARI	Juhatuse liige	14.07.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vadim@arkaadia.ee
E-posti aadress	sigrit@arkaadia.ee