

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Lasnamäe 40

registrikood: 80059198

tänava/talu nimi, Lasnamäe tn 40

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11413

telefon: +372 6318583, +372 6257344

e-posti aadress:

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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lasnamäe 40 kanne on kinnitatud 24.11.1998

Korteriühistu on korteriomanike poolt loodud mittetulundus ühinguna. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatuki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ-t juhib ja esindab juhatus. Juhatus on 3 liikmeline.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 12 kuu kohta – 01.01.2015-31.12.2015

Aruandeperioodil on tehtud järgmisel remonditööd :

Asfaldi paigaldus

Radiaatori vahetus

Korteriühistu maksis palka 3413 euro koos sotsiaalmaksuga 1 inimesele, kes töötasid töölepingu alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 244	32 070	2
Nõuded ja ettemaksed	11 612	19 344	
Kokku käibevara	54 856	51 414	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	2 252	7 583	
Kokku põhivara	2 252	7 583	
Kokku varad	57 108	58 997	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 329	5 212	4
Võlad ja ettemaksed	4 106	5 401	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	32 828	28 562	
Kokku lühiajalised kohustused	42 263	39 175	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 252	7 583	
Kokku pikaajalised kohustused	2 252	7 583	
Kokku kohustused	44 515	46 758	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 921	1 921	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 318	10 729	
Aruandeaasta tulem	354	-411	
Kokku netovara	12 593	12 239	
Kokku kohustused ja netovara	57 108	58 997	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	16 517	21 395
Muud tulud	298	3
Kokku tulud	16 815	21 398
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 993	-12 260
Mitmesugused tegevuskulud	-4 661	-5 369
Tööjõukulud	-3 413	-3 248
Muud kulud	-398	-932
Kokku kulud	-16 465	-21 809
Põhitegevuse tulem	350	-411
Muud finantstulud ja -kulud	4	0
Aruandeaasta tulem	354	-411

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	350	-411
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	4	0
Kokku korrigeerimised	4	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 063	2 740
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 243	-5 228
Kokku rahavood põhitegevusest	11 174	-2 899
Kokku rahavood	11 174	-2 899
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 070	34 969
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 174	-2 899
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 244	32 070

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 921	10 729	12 650
Aruandeaasta tulem		-411	-411
31.12.2014	1 921	10 318	12 239
Aruandeaasta tulem		354	354
31.12.2015	1 921	10 672	12 593

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lasnamäe 40 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 aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Muudatused arvestuspõhimõtetes

Seoses 01.01.2003 jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega teostati aruandeaastal arvestuspõhimõtetes järgmine muudatus :

1. Sihtotstarbelisi tasusid Korteriühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.
2. Sihtotstarbelisi toetuseid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks toetused on mõeldud.
3. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuete eraldi.

Kohustused

Bilansis on kajastatud materiaalseid fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalsed kohustused.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruanne koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-, sihtotstarbeliste tasudest, tulust ettevõtlusest (rent). KÜ liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mis leiavad aset kulusid, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta KÜ makstud summasid on kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	43 244	32 070
Kokku raha	43 244	32 070

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pangalaen	7 581	5 329	2 252	
Pikaajalised laenud kokku	7 581	5 329	2 252	
Laenukohustused kokku	7 581	5 329	2 252	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen	12 795	5 212	7 583	
Pikaajalised laenud kokku	12 795	5 212	7 583	
Laenukohustused kokku	12 795	5 212	7 583	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 871	3 871
Võlad töövõtjatele	68	68
Maksuvõlad	145	145
Muud võlad	22	22
Muud viitvõlad	22	22
Kokku võlad ja ettemaksed	4 106	4 106
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 991	4 991
Võlad töövõtjatele	92	92
Maksuvõlad	250	250
Muud võlad	68	68
Muud viitvõlad	68	68
Kokku võlad ja ettemaksed	5 401	5 401

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tallinna Vesi AS	548	601
Tallinna Kute AS	2 549	3 753
Ruvento Grupp ou	0	0
Majavalitseja Grupp OU	0	0
Eesti Gaas AS	73	91
Nolster Baltic OU	0	0
Ragn Sells AS	123	97
Eesti Energia AS	61	83
Veidiko-Kinnisvarahaldus	276	276
Olga Mazko FIE	90	90
Upakkterminal EV OU	151	0
Kokku võlad tarnijatele	3 871	4 991

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	68	92
muud	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	68	92

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 524	9 135
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 993	12 260
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 517	21 395

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Tallinna Linnavaaramet Elamu Energiamärgis		

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	2 024	5 497
Laenu kulud	5 439	5 454
Tulevaste perioodide kulud	0	35
Kindlustus	530	0
Muud	0	1 274
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 993	12 260

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 170	2 129
Sotsiaalmaksud	1 243	1 119
Kokku tööjõukulud	3 413	3 248
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	48	48

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	6 195	14 131

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
autokompensatsioon	0	768

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Korteriühistu Lasnamäe 40 (registrikood: 80059198) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Andrey Savchuk

Jevgenia Kasper

Larissa Titova

Allkirjastaja roll

Juhatuseliige

Juhatuseliige

Juhatuseliige

Kuupäev ja allkiri

Savchuk
Kasper
Titova

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6257344
Telefon	+372 6318583
E-posti aadress	naidud@majavalitseja.ee