

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mittetulundusühing Korterühistu "Vilde 144"

registrikood: 80157891

tänavanimi, E. Vilde tee 144-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12614

telefon: +372 5099210

e-posti aadress: kristo.kannik@eesti.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud	12
Lisa 13 Tulude ja kulude aruanne	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

koostab juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 022	3 349	2
Nõuded ja ettemaksed	17 662	18 420	3
Kokku käibevara	22 684	21 769	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	148 039	155 855	
Kokku põhivara	148 039	155 855	
Kokku varad	170 723	177 624	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 817	7 482	5
Võlad ja ettemaksed	6 534	6 403	4,6,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	14 351	13 885	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	148 038	155 855	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 925	4 287	12
Kokku pikaajalised kohustused	152 963	160 142	
Kokku kohustused	167 314	174 027	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 437	3 437	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	160	-1 209	
Aruandeaasta tulem	-188	1 369	
Kokku netovara	3 409	3 597	
Kokku kohustused ja netovara	170 723	177 624	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	28 205	29 299	12,13
Muud tulud	285	734	
Kokku tulud	28 490	30 033	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 323	-4 979	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 532	-3 854	
Tööjõukulud	-12 598	-12 267	9
Kokku kulud	-21 453	-21 100	
Põhitegevuse tulem	7 037	8 933	
Muud finantstulud ja -kulud	-7 225	-7 564	10
Aruandeaasta tulem	-188	1 369	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	7 037	8 933
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 093	-537
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	130	264
Makstud intressid	-7 225	-7 564
Kokku rahavood põhitegevusest	1 035	1 096
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	638	-18
Muud laekumised investeerimistegevusest	7 482	7 143
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 120	7 125
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 482	-7 143
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 482	-7 143
Kokku rahavood	1 673	1 078
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 349	2 271
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 673	1 078
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 022	3 349

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 437	-1 209	2 228
Aruandeaasta tulem		1 369	1 369
31.12.2014	3 437	160	3 597
Aruandeaasta tulem		-188	-188
31.12.2015	3 437	-28	3 409

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hinnanguid

Koostamise alused

MTÜ KÜ Vilde tee144 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Tulude -kulude aruande koostamisel on kasutatud Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud skeemi.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilans

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahavarudena käsitletakse sularaha kassas ja arvelduskonto jääki pangas.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Korterühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korterühistusseaduse § 6 ja § 8.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Tulude arvestus

Tulud kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud põhimõtetele.

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühendustepõhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Teenuste ja maksete vahendamisel makstud summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Sihtotstarbeliste tasude (remondirahad) kajastatakse lähtudes RTJ 12-st. Tuluna kajastatakse perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna. Pikaajaliste laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	5 022	3 349

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	7 817	7 817
Laenunõuded	7 817	7 817
Ettemaksed	201	201
Liikmetelt laekumata arved	7 805	7 805
Nõue Akord Inkasso OÜ-le	1 839	1 839
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 662	17 662
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	7 482	7 482
Laenunõuded	7 482	7 482
Ettemaksed	257	257
Liikmetelt laekumata arved	10 681	10 681
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 420	18 420

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	258	272
Sotsiaalmaks	376	335
Kohustuslik kogumispension	19	18
Töötuskindlustusmaksed	25	24
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	678	649

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenukohustused kokku	155 855	7 817	35 246	112 792
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenukohustused kokku	163 337	7 482	24 626	131 229

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Mesa Eesti OÜ	85	85
If&C Insurance AS	0	58
Ekovir OÜ	105	104
Mänsak OÜ	160	160
Eesti Energia AS	78	97
Eesti Gaas AS	66	66
Tallinna Küte AS	2 106	2 723
Haabersti Ehitus OÜ	139	147
Tallinna Vesi AS	1 304	650
City Haldus OÜ	0	22
Kokku võlad tarnijatele	4 043	4 112

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	680	650
Puhkusetasude kohustus	977	904
Kokku võlad töövõtjatele	1 657	1 554

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

Tuvastamata makse 156 euro.

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	10 456	9 549
Sotsiaalmaksud	2 142	2 718
Kokku tööjõukulud	12 598	12 267
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
laenuintress	-7 225	-7 564
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-7 225	-7 564

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 659	2 329

LISA 12 Sihtotstarbelised tasud

01.01.2015 oli remonditasude kirjel	4 287
2015 aastal laekus remonditasusid	19 669
remondikulude katteks	-4 323
tasuti laenu	-7 482
tasuti laenu intresse	-7 225
Kokku 31.12.2015	4926

LISA 13 Tulude ja kulude aruanne

Vahendustegevus	Kommunaalkulud	Kommunaalkulud liikmete järgi	Vahe
Küte	15 943	15 943	0
Vee soojendamine	5 970	5 970	0
Vesi ja kanalisatsioon	8 815	8 815	0
Üdelekter	968	968	0
Prügi	1 307	1 307	0
Gaas	871	871	0
Kindlustus	615	615	0
Kokku	34489	34489	0

Eelarvelised maksed ja kulud tulud

haldustasud	8 392
hooldustasud	8265
Kokku	16657

Kulud

elamu hooldus ja halduskulud	-4 532
palgakulu	-12 598
Kokku	-17130

Muud tulud

tulu viivisest	285
----------------	-----

TULEM	-188
--------------	-------------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Mittetulundusühing Korterühistu "Vilde 144" (registrikood: 80157891) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS VALDMAA	Juhatuse liige	22.08.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5099210
E-posti aadress	kristo.kannik@eesti.ee