

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Pärnu mnt 8/Väike-Karja 9

registrikood: 80181524

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 8 // Väike-Karja tn 9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10148

telefon: +372 6060087

faks: +372 6060089

e-posti aadress: mart.mikli@juveel.ee, info@halden.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 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Pärnu mnt 8 / Väike-Karja 9 põhitegevuseks on Tallinnas Pärnu mnt 8 / Väike-Karja 9 asuva hoone ühine majandamine ja haldamine.

2015 aastal teostati remonditöid summas 47015.- eurot. Detsembris 2012 toimus hoone pööningul tulekahju, mille tagajärjel said oluliselt kannatada hoone katus, koridorid, liftid, fassaad ning osa kortereid. 2015 aastal teostati hoone taastamistöid, mis kuulusid hüvitamisele kindlustusandja poolt.

2015. aastal ühistul pidevaid töötajaid ei olnud. Ühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest kellele 2015. a. juhtimisega seotud tasusid ja muid hüvitisi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 732	100 854	2
Nõuded ja ettemaksed	87 786	56 764	3
Kokku käibevara	101 518	157 618	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	196 829	232 323	3
Kokku põhivara	196 829	232 323	
Kokku varad	298 347	389 941	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	35 389	34 566	4
Võlad ja ettemaksed	5 192	7 544	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	51 406	
Kokku lühiajalised kohustused	40 581	93 516	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	196 829	232 323	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	34 511	39 837	6
Kokku pikaajalised kohustused	231 340	272 160	
Kokku kohustused	271 921	365 676	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 953	4 953	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	19 312	19 183	
Aruandeaasta tulem	2 161	129	
Kokku netovara	26 426	24 265	
Kokku kohustused ja netovara	298 347	389 941	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	103 356	60 695	7
Muud tulud	53 720	182 685	8
Kokku tulud	157 076	243 380	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-133 865	-217 873	9
Mitmesugused tegevuskulud	-15 633	-18 249	10
Muud kulud	-771	-1 085	
Kokku kulud	-150 269	-237 207	
Põhitegevuse tulem	6 807	6 173	
Intressikulud	-4 653	-6 058	
Muud finantstulud ja -kulud	7	14	
Aruandeaasta tulem	2 161	129	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	6 807	6 173	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 472	53 617	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-53 758	46 221	
Laekunud intressid	7	14	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-5 326	11 741	
Kokku rahavood põhitegevusest	-47 798	117 766	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-34 671	-33 650	
Makstud intressid	-4 653	-6 058	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-39 324	-39 708	
Kokku rahavood	-87 122	78 058	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	100 854	22 796	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-87 122	78 058	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 732	100 854	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 953	19 182	24 135
Aruandeaasta tulem		129	129
Muud muutused netovaras		1	1
31.12.2014	4 953	19 312	24 265
Aruandeaasta tulem		2 161	2 161
31.12.2015	4 953	21 473	26 426

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Pärnu mnt 8/Väike-Karja 9 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

KÜ Pärnu mnt 8/Väike-Karja 9 tulemiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena.

Laenu summa võetakse bilansis üles nõudena liikmete vastu. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondiks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajastata ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadaolevaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on tegev- ja kõrgem juhtkond ning isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank pangakontol	12 990	100 112
Danske Bank pangakontol	742	742
Kokku raha	13 732	100 854

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 565	16 565	
Ostjatelt laekumata arved	18 809	18 809	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 244	-2 244	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 586	4 586	
Muud nõuded	29 224	29 224	
Viitlaekumised	29 224	29 224	
Ettemaksed	2 023	2 023	
Tulevaste perioodide kulud	2 023	2 023	
Liikmete vahel jagamata laenukohustus	232 217	35 388	196 829
Kokku nõuded ja ettemaksed	284 615	87 786	196 829

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 173	19 173	
Ostjatelt laekumata arved	21 417	21 417	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 244	-2 244	
Muud nõuded	2 430	2 430	
Viitlaekumised	2 430	2 430	
Ettemaksed	595	595	
Tulevaste perioodide kulud	595	595	
Liikmete vahel jagamata laenukohustus	266 889	34 566	232 323
Kokku nõuded ja ettemaksed	289 087	56 764	232 323

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbankist nr.07-071067-JI	201 544	30 963	162 180	8 401	1,359%	EUR	30.03.2022
Laen Swedbankist nr.12-030002-JI	30 674	4 426	24 477	1 771	3,109%	EUR	30.04.2022
Pikaajalised laenud kokku	232 218	35 389	186 657	10 172			
Laenukohustused kokku	232 218	35 389	186 657	10 172			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbankist nr.07-071067-JI	231 946	30 309	156 830	44 807	1,564%	EUR	30.03.2022
Laen Swedbankist nr.12-030002-JI	34 943	4 257	23 265	7 421	3,314%	EUR	30.04.2022
Pikaajalised laenud kokku	266 889	34 566	180 095	52 228			
Laenukohustused kokku	266 889	34 566	180 095	52 228			

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	5 192	7 544
Kokku võlad tarnijatele	5 192	7 544

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	11 979	-3 213	8 766
Remondifond (laen)	28 016	42 764	-39 709	31 071
Kindlustushüvis	0	232 415	-181 009	51 406
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 016	287 158	-223 931	91 243
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	28 016	287 158	-223 931	91 243
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 766	33 190	-41 956	0
Remondifond (laen)	31 071	42 764	-39 324	34 511
Kindlustushüvis	51 406		-51 406	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	91 243	75 954	-132 686	34 511
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	91 243	75 954	-132 686	34 511

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus-, hooldustasud	15 079	16 163
Kindlustuskulude katteks	1 939	1 610
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	47 014	3 213
Laenu kulude katteks	39 324	39 709
Kokku liikmetelt saadud tasud	103 356	60 695

Lisa 8 Muud tulud (eurodes)

	2015	2014
Traavid, viivised ja hüvitised	452	507
Rendi- ja üüritulu	1 088	1 169
Kindlustuse poolt hüvitatud remonditööd	52 180	181 009
Kokku muud tulud	53 720	182 685

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	47 014	3 213
Liikmete vahel jagatud laenumaksed	34 671	33 651
Kindlustuse poolt hüvitatud remonditööd	52 180	181 009
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	133 865	217 873

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Haldus-,hooldustasud	13 524	15 638
Kindlustus kulud	2 087	2 592
Panga teenustasud	22	19
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 633	18 249

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	1 088
2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	1 170

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

Korteriühistu Pärnu mnt 8/Väike-Karja 9 (registrikood: 80181524) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART MIKLI	Juhatuse liige	27.06.2016
JAAN TAMM	Juhatuse liige	29.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6060087
Faks	+372 6060089
E-posti aadress	info@halden.ee
E-posti aadress	mart.mikli@juveel.ee