

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Uhtna 6

registrikood: 80265570

alevik: Uhtna alevik

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44202

telefon: +372 5156729

e-posti aadress: kristamets1@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Kommunaalmaksete vahendus	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Uhtna 6 põhitegevusalaks on Uhtnas Laulukaare 1 asuva korterelamu mõtteliste osade haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Ühistusse kuulub 12 füüsilisest isikust liiget.

2015. majandusaastal teostati suuremahulised renoveerimistööd, mille ettevalmistusega alustati 2013. aastal. Tööde käigus renoveeriti ja soojustati katus, millele kulus 38 422 eurot ning renoveeriti välistrepid, millele kulus 18 629 eurot. Tööde finantseerimiseks võeti laenu SEB pangast summas 40 000 eurot, ülejäänud osa finantseeriti omavahenditest.

Korteriühistus palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele liikmetasusid ei makstud.

Krista Mets-Raudla /juhatuse liige/
allkirjastatud digitaalselt

Uhtnas, 11.08.2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 505	16 441	2
Nõuded ja ettemaksed	3 290	915	3
Kokku käibevara	5 795	17 356	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	36 756	0	3
Kokku põhivara	36 756	0	
Kokku varad	42 551	17 356	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 289	0	5
Võlad ja ettemaksed	342	304	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 681	16 730	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 312	17 034	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	36 756	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	36 756	0	
Kokku kohustused	42 068	17 034	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	153	153	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	169	0	
Aruandeaasta tulem	161	169	
Kokku netovara	483	322	
Kokku kohustused ja netovara	42 551	17 356	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	60 653	2 199	8
Kokku tulud	60 653	2 199	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-59 449	-1 387	9
Mitmesugused tegevuskulud	-640	-644	10
Kokku kulud	-60 089	-2 031	
Põhitegevuse tulem	564	168	
Intressikulud	-404	0	11
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	12
Aruandeaasta tulem	161	169	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	564	168	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-39 131	-389	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20 346	-1 827	
Laekunud intressid	1	1	12
Makstud intressid	-404	0	11
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 335	4 075	7
Kokku rahavood põhitegevusest	-52 981	2 028	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	40 000	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-955	0	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	39 045	0	
Kokku rahavood	-13 936	2 028	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 441	14 413	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 936	2 028	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 505	16 441	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	153	0	153
Aruandeaasta tulem	0	169	169
31.12.2014	153	169	322
Aruandeaasta tulem	0	161	161
31.12.2015	153	330	483

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) 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 kuuluvas summas.

Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused

Sellel bilansi real kajastatakse liikmete poolt makstavate igakuiste remonditasude ja muude sihtotstarbeliste maksete kulutamata maksete jääk.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on arvestatud.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis, kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamine.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajate ja korteriomanike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS ja Lääne-Viru Jäätmekekeskus MTÜ. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomanikule kuuluv osa). Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarve	2 505	16 441
Kokku raha	2 505	16 441

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	946	946	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	946	946	0	0	
Muud nõuded	39 045	2 289	9 756	27 000	
Laenunõuded	39 045	2 289	9 756	27 000	
Ettemaksed	55	55	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	55	55	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 046	3 290	9 756	27 000	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	915	915	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	915	915	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	915	915	0	0	

Laenunõueteks on ühistu poolt 06.04.2015 renoveerimise tarbeks võetud laenu vahendamine ühistu liikmetele. Täpsem info on lisas 5.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	946	915
Nõuded liikmete vastu tasumistähtajaga tulevikus	813	786
Tähtaja ületanud nõuded	133	129
Kokku nõuded ostjate vastu	946	915

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pank AS	39 045	2 289	9 756	27 000	2,5% + 6 kuu Euribor	EUR	06.04.2030
Pikaajalised laenud kokku	39 045	2 289	9 756	27 000			
Laenukohustused kokku	39 045	2 289	9 756	27 000			

Renoveerimise finantseerimiseks sõlmiti 06.04.2015 laenuleping AS'iga SEB Pank. Laenusummaks on 40 000 eurot, tagastamistähtaeg on 06.04.2030, intressiks on 2,5%, millele lisandus 6 kuu Euribor.

Laenu tagamiseks sõlmiti käendusleping SA-ga Kredex. Käendatavaks summaks on 50% laenusummast, ehk 20 000 eurot. Käendustasuks on 1,4% käendatavalt jäägil aastas.

Sõlmiti ka nõuete pandileping, millega panditi laenulepingust tulenevad nõuded ühistu liikmete suhtes.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	342	342	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	342	342	0	0
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	304	304	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	304	304	0	0

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tegevuskuludeks	680	0	0	-680	0
Remonditasud	13 868	4 075	0	-1 213	16 730
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 548	4 075	0	-1 893	16 730
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 548	4 075	0	-1 893	16 730
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	16 730	5 380	0	-19 429	2 681
Laenu tasumiseks	0	955	0	-955	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 730	6 335	0	-20 384	2 681
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 730	6 335	0	-20 384	2 681

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 224	306
Sihtotstarbelised maksed	0	680
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	59 429	1 213
Kokku liikmetelt saadud tasud	60 653	2 199

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Katuse renoveerimine	38 422	0
Välisreppide renoveerimine	18 629	0
Ehitusjärelvalvekulud	1 452	0
Vee- ja kanalisatsioonisüsteemi remont	0	1 213
Laenulepingu tasu	300	0
Korstnapühkimise kulud	192	166
Kredexi tasud	128	0
Kindlustuskulud	225	0
Elektritööd	94	0
Muud	7	8
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	59 449	1 387

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Raamatupidamisteenused	640	644
Kokku mitmesugused tegevuskulud	640	644

Lisa 11 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	404	0
Kokku intressikulud	404	0

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2015	2014
Pangakonto intress	1	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	39 990	0	915	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	10 476	0	0	0	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	6 737	0	0	0	0

Lisa 14 Kommunaalmaksete vahendus

Makse nimetus	Müük	Ost	Tulem
Vesi ja kanalisatsioon	2 467	2 467	0
Olmeprügi	477	477	0
Kokku	2 944	2 944	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.08.2016

Korteriühistu Uhtna 6 (registrikood: 80265570) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA METS-RAUDLA	Juhatuse liige	08.09.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5156729
E-posti aadress	veiko@ibr.ee
E-posti aadress	kristamets1@hotmail.ee