

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Kilgi 8

registrikood: 80047564

tänav a nimi, maja number: Kilgi 8

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80035

telefon: +372 4425450

e-posti aadress: helfer@helfer.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Korteriühistu osakapital	12
Lisa 15 Korteriühistu poolt vahendatud kommunaalmaksed	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

KÜ Kilgi 8 on Eesti Vabariigi seaduste kohaselt asutatud ja tegutsev korteriühistu. Majandustegevust alustati 1998.aastal.

Korteriühistu on korteriomanike mittetulunduslik ühing, mille põhitegevusalaks on elamu haldamine ja hooldamine.

Korteriühistu põhitegevusala EMTAK-kood on 68321 - Hoonete ja üürimajade haldus (korteriühistud, elamuühistud, hooneühistud jms).

KÜ tegevust juhtis 3-liikmeline juhatus, koosseisus: Magda Õun, Ants Parts ja Kätlin Kodusalu.

Sõlmitud on püsilepingud järgmiste teenuste ostmiseks:

Haldamine-hooldamine - Helfer KVH OÜ

Vee- ja kanalisatsiooniteenused - Pärnu Vesi AS

Prügiveoteenus – Ragn-Sells AS

Üldelekter - Eesti Energia AS

Majakarbi kindlustus - ERGO Insurance SE

Personal

Palgalisi töötajaid korteriühistus ei ole.

Juhatuse liikmed ei ole saanud tasu oma töö eest ega soodustusi.

Tulud, kulud ja aruandeperioodi tulem

Haldus- ja hooldustööde kulutuste katmine toimub vastavalt üldkoosoleku poolt kinnitatud majanduskava järgi.

2015. aasta jooksul Ühistu on oma liikmetelt kogunud:

* haldus-hooldustasu 3,552 eur/m² (0,296 eur/m² kuus x 12 kuud) - kokku summas 4 187 eurot.

2015.aasta aruandeperioodi tulem on "-" 143 eurot.

Kasutamata remonditasud

2015.aasta jooksul Ühistu on oma liikmetelt kogunud:

* remonditasu 2,40 eur/m² (0,20 eur/m² x 12 kuud) - kokku summas 2 830 eurot.

2015 aastal teostati remonditasude arvelt kõikide trepikodade elektrisüsteemi renoveerimine Elsa AP OÜ poolt summas 1 636 eurot.

Seisuga 31.12.2015.a. on kasutamata remonditasud kokku summas 4 910 eurot.

Kasutamata remonditasud on korteriomanike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal on kavas jätkata elamu igapäevast tööd ja parendustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 025	8 904	2
Nõuded ja ettemaksed	6 138	5 405	3,4,5
Kokku käibevara	16 163	14 309	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	27 074	31 336	5
Kokku põhivara	27 074	31 336	
Kokku varad	43 237	45 645	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 261	4 261	6
Võlad ja ettemaksed	4 533	3 730	7,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 910	3 716	9
Kokku lühiajalised kohustused	13 704	11 707	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	27 074	31 336	6
Kokku pikaajalised kohustused	27 074	31 336	
Kokku kohustused	40 778	43 043	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 150	1 150	14
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 452	1 159	
Aruandeaasta tulem	-143	293	
Kokku netovara	2 459	2 602	
Kokku kohustused ja netovara	43 237	45 645	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 063	4 439	10
Muud tulud	1 063	305	
Kokku tulud	7 126	4 744	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 876	-252	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 393	-4 199	11
Kokku kulud	-7 269	-4 451	
Põhitegevuse tulem	-143	293	
Aruandeaasta tulem	-143	293	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-143	293	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-733	208	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 997	2 892	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 121	3 393	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	4 261	4 275	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 261	4 275	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 261	-4 275	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 261	-4 275	
Kokku rahavood	1 121	3 393	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 904	5 511	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 121	3 393	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 025	8 904	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 150	1 159	2 309
Aruandeaasta tulem		293	293
31.12.2014	1 150	1 452	2 602
Aruandeaasta tulem		-143	-143
31.12.2015	1 150	1 309	2 459

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kilgi 8 raamatupidamise aastaaruanne 2015. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvahelistelt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud tekkepõhine arvestusprintsip, tulude ja kulude arvestamisel – tulude ja kulude vastavuse printsip.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt summas, milleks on ühistu liiketeme laenu põhiosa ning intresside tagasimaksed.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja euro täpsusega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeaastal võrreldes eelneva majandusaastaga erinevaid arvestusmeetodeid kasutatud ei ole.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis õiglasel väärtuses.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

KÜ Kilgi 8 tulud koosnevad haldus-, hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused.

Kommunaalteenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid tulude ja kulude aruandes oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Haldus-, hooldus- ja remonditööde kulutuste katmine toimus vastavalt üldkoosoleku poolt kinnitatud printsiibi järgi.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed. Palgalisi töötajaid korteriühistus ei ole ja juhatuse liikmed ei ole saanud tasu oma töö eest ega soodustusi. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	5 640	4 671
Arvelduskonto	4 385	4 233
Kokku raha	10 025	8 904

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 757	1 757	4
Ostjatelt laekumata arved	1 757	1 757	4
Muud nõuded	4 261	4 261	
Laenunõuded	4 261	4 261	5
Viitlaekumised	0	0	
Ettemaksed	120	120	
Tulevaste perioodide kulud	120	120	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 138	6 138	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 136	1 136	4
Ostjatelt laekumata arved	1 136	1 136	4
Muud nõuded	4 269	4 269	
Laenunõuded	4 261	4 261	5
Viitlaekumised	8	8	
Ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 405	5 405	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 757	1 136
Korteriomanike laekumata üüriarved	213	641
Korteriomanikele dets. kuu eest esitamata üüriarved	564	430
Korteriomanike muud laekumata arved	980	65
Kokku nõuded ostjate vastu	1 757	1 136

Korteriomanikelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest arvetest. Korteriomanikelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomanike poolt tasumata arveid oli seisuga 31.12.2015.a. kokku 1 757 eurot, s.h laekumata arved eelmiste kuude eest 213 eurot (millest suurim on krt 6 summas 102 eurot ja krt 13 summas 111 eurot), detsembri laekumata arved summas 564 eurot, mille maksetähtaeg oli veel ees ning muud laekumata arved summas 980 eurot. Korteriomanikele, kelle võlgnevus ületas kaks kuud, määrati viivist 0,07% päevas kogusummas 83 eurot.

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

Bilansikirjel on arvel pikaajalise finantsinvesteeringuna 21.09.2004.a. SEB Pank AS-ga sõlmitud laenulepingu nr 2004021625 alusel saadud korteriühistu laen summas 850 000 krooni koos pangalaenu intressidega.

Laenu põhiosa koos intressidega maksavad ühistu liikmed tagasi Korteriühistule vastavalt tagastamisgraafikule "varuga", mis kajastub korteriomanike lühiajaliste ettemaksete (laenumaksed) real.

Järgneval aruandeperioodil kulub laenust koos intressidega tagastamisele 4 261 eurot (Laenu tagastamise graafiku alusel).

Lisa 6 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalise pangalaenu põhiosa	15 181	3 796	11 385		2,85% aastas	EUR	21.09.2019
Pikaajalise pangalaenu intressid	16 154	465	15 689			EUR	21.09.2019
Pikaajalised laenud kokku	31 335	4 261	27 074				
Laenukohustused kokku	31 335	4 261	27 074				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalise pangalaenu põhiosa	18 977	3 796	15 181		2,85% aastas	EUR	21.09.2019
Pikaajalise pangalaenu intressid	16 620	465	16 155			EUR	21.09.2019
Pikaajalised laenud kokku	35 597	4 261	31 336				
Laenukohustused kokku	35 597	4 261	31 336				

Bilansikirjel on arvel pikaajalise kohustusena 21.09.2004.a. SEB Pank AS-ga sõlmitud lepingu nr. 2004021625 alusel saadud korteriühistu laen summas 850 000 krooni koos pangalaenu intressidega.

Laenu kasutamise otstarve oli 2004-2005.a. korterelamu renoveerimistööde (fassaadi soojustamine ja trepikodade sissepääsude renoveerimine) eest tasumine.

Laenu maksetähtaeg on 21.09.2019.a. ning intressimääraks on Panga laenude baasintress + 2,6 % aastas. Ühistu tasub tagasimaksed AS-ile SEB Pank igakuise annuiteedina iga kuu 21.kuupäeval alates 21.10.2004.a.

Järgneval aruandeperioodil kulub laenu põhiosast tagastamisele 3 796 eurot (annuiteetmaksograafiku alusel).

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 626	1 626	8
Saadud ettemaksed	2 907	2 907	
Muud saadud ettemaksed	2 907	2 907	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 533	4 533	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 350	1 350	8
Saadud ettemaksed	2 380	2 380	
Muud saadud ettemaksed	2 380	2 380	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 730	3 730	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele tasumata kommunaalteenuste arved	537	381
Tarnijatele tasumata muude teenuste arved	1 089	969
Kokku võlad tarnijatele	1 626	1 350

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

Seisuga 31.12.2015.a. onkasutamata remondivahendid kokku summas 4 910 eurot, mis on korteriomaniike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus- ja hooldustasud	4 187	4 187
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 636	0
Kindlustusmaksed	240	252
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 063	4 439

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Haldus- ja raamatupidamisteenus	1 800	1 800
Heakorrateenus	1 908	1 908
Hoolduskulud	512	348
Muud	1 173	143
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 393	4 199

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

Palgalisi töötajaid korteriühistus ei ole.

.

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Juhatuse liikmed ei ole saanud tasu oma töö eest ega soodustusi.

Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

.

Lisa 14 Korteriühistu osakapital

Bilansipäeva seisuga on osakapitali nimiväärtus kogusummas 1 150 eurot, mis koosneb 18 osast (a´ 63,91 eurot) ning sellest tasutud 1 150 eurot.

KÜ asutamisel, 1998. aastal tasuti osade eest rahaliste sissemaksetega.

Aruandeperioodil osade nimiväärtuses muutuseid pole toimunud.

Lisa 15 Korteriühistu poolt vahendatud kommunaalmaksed

Kommunaalteenuste eest esitati arveid ühtekokku 4 667 euro eest.

Ühistu kogus oma liikmetelt selle summa katmiseks kokku 4 667 eurot.

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Kommunaalmakseid tekkepõhiseltarvestatud tuludesse / kuludesse järgmiselt:

(eurodes)	2015.a.	2014.a.
TULUD		
Elektrienergia	138	176
Vesi	3 621	3 333
Prügivedu	908	878
TULUD KOKKU	4 667	4 387
KULUD		
Elektrienergia	138	176
Vesi	3 621	3 333
Prügivedu	908	878
KULUD KOKKU	4 667	4 387

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Ümardamisest tekkinud tulu kajastatakse tulude ja kulude aruandes eraldi real.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2016

Korteriühistu Kilgi 8 (registrikood: 80047564) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS PARTS	Juhatuse liige	09.09.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4425450
E-posti aadress	helfer@helfer.ee