

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Õismäe tee 112

registrikood: 80135547

tänavatalu nimi, Õismäe tee 112

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13513

telefon: +372 6571180, +372 6571308, +372 6571995, +372 6570746

e-posti aadress: jaandirekt@yahoo.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Õismäe tee 112 majandustegevust juhtis 25. aprillil 2014.a. korralisel üldkoosolekul valitud 5 liikmeline juhatus.

KÜ 2014 a. aastakava ja eelarve kinnitati 25.04.2014.a. üldkoosolekul.

Juhatuse koosolekuid toimus 5, neil arutati elamu majandamise, hooldamise ja remondiga ning kommunaalmaksete laekumise

ja maksevõlglastega seonduvaid küsimusi. Juhatuse koosolekute otsuste täitmist kontrolliti järgmistel koosolekutel.

KÜ tulud (laekumised) olid 2014.a. 105517 eurot, sh kommunaalmakseteks (soojusenergia, vesi, kanalisatsioon, üdelekter

63785 eurot ja kulud 100592 eurot, sh kommunaalmaksed 63809eurot

Suuri remonttöid tehti maksumuses 15064 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Varad			
Käibevara			
Raha	23 013	27 346	22 815
Nõuded ja ettemaksed	18 061	23 743	24 962
Kokku käibevara	41 074	51 089	47 777
Põhivara			
Materiaalne põhivara	70	51	55
Immateriaalne põhivara	301	0	
Kokku põhivara	371	51	55
Kokku varad	41 445	51 140	47 832
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 764	11 208	12 825
Kokku lühiajalised kohustused	8 764	11 208	12 825
Kokku kohustused	8 764	11 208	12 825
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 132	5 132	5 132
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	34 800	29 875	25 879
Aruandeaasta tulem	-7 251	4 925	3 996
Kokku netovara	32 681	39 932	35 007
Kokku kohustused ja netovara	41 445	51 140	47 832

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	28 941	30 577
Muud tulud	6 096	11 155
Kokku tulud	35 037	41 732
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-24 672	-21 429
Mitmesugused tegevuskulud	-1 451	-1 913
Tööjõukulud	-15 966	-13 416
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-156	-25
Kokku kulud	-42 245	-36 783
Põhitegevuse tulem	-7 208	4 949
Muud finantstulud ja -kulud	-43	-24
Aruandeaasta tulem	-7 251	4 925

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	28 941	30 577
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	62 628	62 809
Muud põhitegevuse tulude laekumised	2 281	7 903
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-85 970	-86 774
Väljamaksed töötajatele	-12 141	-9 988
Laekunud intressid	3	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 258	4 531
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-75	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-75	0
Kokku rahavood	-4 333	4 531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 346	22 815
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 333	4 531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 013	27 346

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	5 132	29 875	35 007
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	5 132	29 875	35 007
Aruandeaasta tulem		4 925	4 925
31.12.2014	5 132	34 800	39 932
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	5 132	34 800	39 932
Aruandeaasta tulem		-7 251	-7 251
31.12.2015	5 132	27 549	32 681

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Õismäe tee 112 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10

Finantskohustused

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tulud

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kuludes ei kajastata vahendatud kommunaalmakseid (soojusenergia, vesi, üldelekter, üldvesi), kuna tegemist ei ole korteriühistu vaid korteriomanike kuludega.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena on käsitletud juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 659	17 659
Ostjatelt laekumata arved	17 659	17 659
Ettemaksed	402	402
Tulevaste perioodide kulud	402	402
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 061	18 061
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	23 383	23 383
Viitlaekumised	23 383	23 383
Ettemaksed	360	360
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 743	23 743

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	180	64
Sotsiaalmaks	623	522
Kohustuslik kogumispension	8	7
Töötuskindlustusmaksed	14	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	825	607

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	566	566
Akumuleeritud kulum	-511	-511
Jääkmaksumus	55	55
Ostud ja parendused	21	21
Amortisatsioonikulu	-25	-25
31.12.2014		
Soetusmaksumus	587	587
Akumuleeritud kulum	-536	-536
Jääkmaksumus	51	51
Ostud ja parendused	75	75
Amortisatsioonikulu	-56	-56
31.12.2015		
Soetusmaksumus	662	662
Akumuleeritud kulum	-592	-592
Jääkmaksumus	70	70

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 497	6 497
Võlad töövõtjatele	851	851
Maksuvõlad	825	825
Saadud ettemaksed	591	591
Tulevaste perioodide tulud	591	591
Kokku võlad ja ettemaksed	8 764	8 764
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 095	9 095
Võlad töövõtjatele	719	719
Maksuvõlad	607	607
Saadud ettemaksed	787	787
Tulevaste perioodide tulud	787	787
Kokku võlad ja ettemaksed	11 208	11 208

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad kütte,elekti, vee eest	6 497	9 095
Kokku võlad tarnijatele	6 497	9 095

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Detsembrikuu töötasu ja puhkusekohustus	851	719
Kokku võlad töövõtjatele	851	719

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 233	16 033
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	13 708	14 544
Maamaks	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 941	30 577

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 083	7 969
Rendi- ja üüritulu	3 013	3 186
Kokku muud tulud	6 096	11 155

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	23 347	17 677
Hooldustööd	1 325	3 752
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	24 672	21 429

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	436	435
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	0	447
Elamu kindlustus	742	758
KÜ Liidu liikmemaks	273	273
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 451	1 913

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 952	10 045
Sotsiaalmaksud	4 014	3 368
Kokku tööjõukulud	15 966	13 413
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud hoiustelt	3	4
Muud finantskulud	-46	-28
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-43	-24

Lisa 14 Seotud osapooled

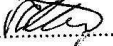
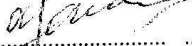
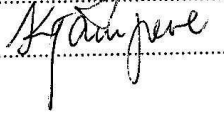
(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	65	65
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 842	4 632
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	0	447

Juhatuse allkirjad 2015. aasta majandusaasta aruandele

KÜ Õismäe tee 112 juhatus kinnitab 2015. aasta majandusaasta aruande.

Ühistu juhatus:

Jaan Suurorg	juhatuse esimees		01.03. 2016
Valeria Markelova	juhatuse liige		2016
Raimo Meltsas	juhatuse liige		01.03. 2016
Alar Saare	juhatuse liige		01.03. 2016
Kaja Tampere	juhatuse liige		01.03. 2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6571180
Telefon	+372 6571308
Telefon	+372 6570746
Telefon	+372 6571995
E-posti aadress	jaandirekt@yahoo.com