

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Lembitu 6

registrikood: 80119146

tänavatänu nimi, Lembitu tn 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10114

e-posti aadress: lembitu6@gmail.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Tulevaste perioodide tulud	14
Lisa 17 Remonditööd	14
Lisa 18 Kommunaalteenuste vahendamine	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Koostamisel...

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 616	3 765	2
Nõuded ja ettemaksed	21 589	24 099	3
Kokku käibevara	28 205	27 864	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	161 100	167 948	3
Kokku põhivara	161 100	167 948	
Kokku varad	189 305	195 812	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 403	7 383	7
Võlad ja ettemaksed	10 619	12 434	8
Kokku lühiajalised kohustused	18 022	19 817	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	161 100	167 948	7
Kokku pikaajalised kohustused	161 100	167 948	
Kokku kohustused	179 122	187 765	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 227	3 227	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 820	3 448	
Aruandeaasta tulem	2 136	1 372	
Kokku netovara	10 183	8 047	
Kokku kohustused ja netovara	189 305	195 812	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	26 903	27 510	9
Muud tulud	9 126	7 250	10
Kokku tulud	36 029	34 760	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 929	-6 204	11
Mitmesugused tegevuskulud	-20 797	-19 311	12
Kokku kulud	-26 726	-25 515	
Põhitegevuse tulem	9 303	9 245	
Intressikulud	-7 157	-7 869	14
Muud finantstulud ja -kulud	-10	-4	15
Aruandeaasta tulem	2 136	1 372	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	9 303	9 245	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 530	6 218	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 815	-6 431	
Makstud intressid	-10	-4	
Kokku rahavood põhitegevusest	10 008	9 028	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	6 829	6 385	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 829	6 385	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 829	-6 385	
Makstud intressid	-7 157	-7 869	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 986	-14 254	
Kokku rahavood	2 851	1 159	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 765	2 606	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 851	1 159	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 616	3 765	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 227	3 448	6 675
Aruandeaasta tulem		1 372	1 372
31.12.2014	3 227	4 820	8 047
Aruandeaasta tulem		2 136	2 136
31.12.2015	3 227	6 956	10 183

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lembitu 6 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjatele hinnatakse bilansis individuaalselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Mõningaid kirjeid on liigendatud ja täpsemalt välja toodud, kui aruande koostamisel nõuded ette näevad. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Muude tulude all kajastatakse rendi-ja üüritulu, pangaintressid ja liikmete viiviseid. Korteriühistu liikmetelt kogutud tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Ülekulu näidatakse lühiajalise nõudena liikmete vastu bilansikontol. Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna vaid aastalõpu saldosi võimalusel Tulude ja kulude aruandes või vastavalt nõuete või kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, revisjonikomisjoni liikmed ja korteriühistu liikmed. Aruandeperioodil on toimunud tehingud seotud osapooltega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	6 616	3 765
Kokku raha	6 616	3 765

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	13 095	13 095		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4		
Muud nõuded	168 503	7 403	39 500	121 600
Laenunõuded	168 503	7 403	39 500	121 600
Ettemaksed	65	65		
Tulevaste perioodide kulud	65	65		
Remondinõuded	1 022	1 022		
Kokku nõuded ja ettemaksed	182 689	21 589	39 500	121 600

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 118	12 118		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4		
Muud nõuded	175 331	7 383	167 948	
Laenunõuded	175 331	7 383	167 948	
Ettemaksed	70	70		
Tulevaste perioodide kulud	70	70		
Remondinõuded	4 524	4 524		
Kokku nõuded ja ettemaksed	192 047	24 099	167 948	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	13 095	12 118
Korteriomanike laekumata arved	6 677	7 129
Aruandeperioodil esitamata arved	4 605	4 388
Korteriomanike laekumata viivised	1 813	601
Kokku nõuded ostjate vastu	13 095	12 118

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	4

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	168 503	7 403	39 500	121 600	4,183%	EUR	28.09.2032
Kokku muud nõuded	168 503	7 403	39 500	121 600			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	175 331	7 383	167 948		4,183%	EUR	28.09.2032
Kokku muud nõuded	175 331	7 383	167 948				

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen KUL-111012LE	168 503	7 403	39 500	121 600	4,183%	EUR	28.09.2032
Pikaajalised laenud kokku	168 503	7 403	39 500	121 600			
Laenukohustused kokku	168 503	7 403	39 500	121 600			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen KUL-111012LE	175 331	7 383	31 685	136 263	4,183%	EUR	28.09.2032
Pikaajalised laenud kokku	175 331	7 383	31 685	136 263			
Laenukohustused kokku	175 331	7 383	31 685	136 263			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 494	8 494	
Saadud ettemaksed	2 050	2 050	16
Korteriomanike ettemaksed	75	75	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 619	10 619	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 278	11 278	
Saadud ettemaksed	1 150	1 150	
Tulevaste perioodide tulud	1 150	1 150	
Korteriomanike ettemaksed	6	6	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 434	12 434	

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 647	8 429
Haldustasud	4 568	4 446
Muud	734	734
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 145	5 379
Hoone kindlustus	652	653
Laenuintresside maksed	7 157	7 869
Kokku liikmetelt saadud tasud	26 903	27 510

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Traavid, viivised ja hüvitised	1 703	1 291	
Rendi- ja üüritulu	5 989	5 246	
Kommunaalteenuste vahendamine	69	4	18
Menetluskulude katteks	839	505	
Võtmed, puldid jne	0	77	
Muud	526	127	
Kokku muud tulud	9 126	7 250	

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Remonditööd	5 145	5 379	17
Hoone kindlustus	784	825	
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 929	6 204	

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	5	5
Majahoidjateenus	7 440	7 000
Raamatupidamise teenus	1 565	1 565
Pangateenused	0	13
Riigilõiv, notari ja juristitasu	3 529	1 476
Hooldusteenus	0	846
Santehnilised tööd	281	170
Soojasõlme hooldus	0	84
Muud hoolduskulud, elekritööd, pirnid	1 283	4 519
Haldusteenus	4 056	3 276
Halduskulud	38	357
Kahjum	2 600	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 797	19 311

Lisa 13 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	7 157	7 869
Kokku intressikulud	7 157	7 869

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2015	2014
Makstud viivised	-10	-4
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-10	-4

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	41	41
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	182 685	2 125	193 758	1 156

Lisa 16 Tulevaste perioodide tulud

Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	2 015	2 014
Äriruumide üürilepingu 3 kuu tagatisraha	2 050	1 150
Saldo majandusaasta lõpul	2 050	1 150

Muud sihtlaekumised on kajastatud kirjel ettemakstud tulevatse perioodide tulud summas 2 050 EUR.

Lisa 17 Remonditööd

	2015
Paisupaaki vahetus	472
Santehnilised tööd	413
Kõrguste mõõdistus ja kaevu uurimine	120
Kindlustuse omavastutus	638
Remondinõuete vähendamine	3 502
Remonditööd kokku:	5 145

Lisa 18 Kommunaalteenuste vahendamine

Vahendatud teenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe
Eelmiste perioodide ettemaksed			0
Soojusenergia	28 925	-28 927	-2
Vesi ja kanalisatsioon	8 510	-8 443	67
Üldelekter	831	-830	1
Prügivedu	2 504	-2 501	3
Vahendatud teenused kokku:	40 770	-40 701	69

69 euro on kajastatud tulemiaruanDES muude tulude all.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

Korteriühistu Lembitu 6 (registrikood: 80119146) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN TEDER	Juhatuse liige	29.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	lembitu6@gmail.com