

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Rakvere Jalakas

registrikood: 80008688

tänava/talu nimi, Lai 14

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: EE2100

telefon: +372 5067426, +372 3245933, +372 55593470, +372 53816535, +372 5101466, +372 55540495, +372 53826926, +372 3220147

e-posti aadress: ritavasina6@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Vahendatud kommunaalmaksed	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rakvere Jalakas põhitegevusalaks on Rakvere linnas Lai tänav 14 asuva korterelamu mõtteliste osade haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu juhtorganid on Üldkoosolek ja Juhatus. Ühistu Üldkoosolek on kõrgeim juhtorgan. Ühistu Juhatus on ühistu tegevuse juhtorgan Üldkoosolekute vahelisel ajal.

Korteriühistu Rakvere Jalakas juhatus on viie liikmeline.

Anti hinnang juhatuse tööle – rahuldav.

Kinnitati 2013a. majandusaasta aruanne.

Kinnitati kommunaalkulude kuluarvestuse ja 2014a. eelarve.

Tehti ettepanek raamatupidajale, üüri teadetele andmete(vesi,gaas) read laiemaks.

Otsustati Anmer OÜ projekteerimise hinnapakkumine rahuldada, hind 14940.-eurot.

Tutvustati elanikele renoveerimise etappe.

Tehti ettepanek suve jooksul pesta keldri aknad väljast poolt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 690	36 172	
Nõuded ja ettemaksed	10 752	14 313	2
Kokku käibevara	46 442	50 485	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	593	2
Kokku põhivara	0	593	
Kokku varad	46 442	51 078	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 527	3 767	5
Võlad ja ettemaksed	7 842	6 902	6
Kokku lühiajalised kohustused	10 369	10 669	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 527	
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 527	
Kokku kohustused	10 369	13 196	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	14 637	14 637	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	23 245	19 489	
Aruandeaasta tulem	-1 809	3 756	
Kokku netovara	36 073	37 882	
Kokku kohustused ja netovara	46 442	51 078	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 877	13 877	8
Muud tulud	2 398	2 479	9
Kokku tulud	16 275	16 356	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-14 860	-10 053	10
Tööjõukulud	-3 226	-2 555	11
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-18 086	-12 609	
Põhitegevuse tulem	-1 811	3 747	
Muud finantstulud ja -kulud	2	9	
Aruandeaasta tulem	-1 809	3 756	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 811	3 747
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	264	3 495
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	940	2 868
Laekunud intressid	2	9
Kokku rahavood põhitegevusest	-605	10 119
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 995	3 995
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 995	3 995
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 767	-3 526
Makstud intressid	-105	-188
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 872	-3 714
Kokku rahavood	-482	10 400
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 172	25 772
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-482	10 400
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 690	36 172

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	4 637	29 489	34 126
Aruandeaasta tulem		3 756	3 756
Muud muutused netovaras	10 000	-10 000	0
31.12.2013	14 637	23 245	37 882
Aruandeaasta tulem		-1 809	-1 809
31.12.2014	14 637	21 436	36 073

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rakvere Jalakas juhatus on koostanud 2014.a. raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemiaruandest, rahavoogude aruandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt KÜ Rakvere Jalakas vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist. Kui finantsaruannete kirjade esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis on vastavalt ümberklassifitseeritud ka eelmiste perioodide võrreldavad näitajad.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruanDES kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruanDES kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja piikaajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab 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 kuulavas summas.

Tulud

TulemiaruanDE koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passivas) tulevaste perioodide tuluna.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	10 282	10 282		
Ostjatelt laekumata arved	10 282	10 282		3
Muud nõuded	470	470		
Laenunõuded	470	470		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 752	10 752		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	10 546	10 546		
Ostjatelt laekumata arved	10 546	10 546		3
Muud nõuded	4 360	3 767	593	
Laenunõuded	4 360	3 767	593	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 906	14 313	593	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	10 282	10 546
Nõuded liikmete vastu	9 544	10 009
Viivisenõuded	738	537
Kokku nõuded ostjate vastu	10 282	10 546

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	114	47
Sotsiaalmaks	236	76
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	7	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	362	135

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	2 527	2 527			6 kuu EURIBOR + 1,9%	EUR	2015.a.
Pikaajalised laenud kokku	2 527	2 527					
Laenukohustused kokku	2 527	2 527					
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	6 294	3 767	2 527		6 kuu EURIBOR + 1,9%	EUR	2015.a.
Pikaajalised laenud kokku	6 294	3 767	2 527				
Laenukohustused kokku	6 294	3 767	2 527				

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu. Laenu tagastamistähtaeg on 2015. aastal. Aruandeaastal oli intressikulu 105 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 269	7 269	
Võlad töövõtjatele	198	198	7
Maksuvõlad	362	362	4
Saadud ettemaksed	13	13	
Tulevaste perioodide tulud	7	7	
Muud saadud ettemaksed	6	6	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 842	7 842	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 470	6 470	
Võlad töövõtjatele	88	88	7
Maksuvõlad	135	135	4
Muud võlad	44	44	
Muud viitvõlad	44	44	
Saadud ettemaksed	165	165	
Tulevaste perioodide tulud	7	7	
Muud saadud ettemaksed	158	158	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 902	6 902	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	132	88
Puhkusetasude kohustus	66	0
Kokku võlad töövõtjatele	198	88

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 877	13 877
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 877	13 877

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	302	435	
Rendi- ja üüritulu	1 917	1 917	
Tulu kommunaalmaksete vahendamisest	20	0	13
Muud	159	127	
Kokku muud tulud	2 398	2 479	

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	404	512
Kindlustusmaksed	621	552
Hoolitus ja remondikulud	11 645	6 562
Raamatupidamisteenus, haldamine	1 611	1 611
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	511	767
Riigilõiv, notari- ja juristiteenused, lepingutasud	68	49
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 860	10 053

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	2 298	1 604
Sotsiaalmaksud	928	951
Kokku tööjõukulud	3 226	2 555
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	57
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	658	0
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	511	767

Hüvitis isikliku telefoni kasutamise eest	229	350
---	-----	-----

Seotud isikuteks on juhatus

Lisa 13 Vahendatud kommunaalmaksed

2014	Tulud	Kulud	Ökonoomia (+) / ülekulu (-)
Soojusenergia	36 076	41 513	- 5 437
Vee soojendamine	5 437		5 437
Vesi ja kanalisatsioon	7 812	7 812	0
Üldelekter	1 250	1249	1
Prügivedu	3 319	3 319	0
Gaas	824	805	19
Tulud (-kulud) kommunaalmaksete vahendamisest	54 718	54 698	20
2013	Tulud	Kulud	Ökonoomia (+) / ülekulu (-)
Soojusenergia	42 406	48 537	- 6 131
Vee soojendamine	6 131		6 131
Vesi ja kanalisatsioon	6 302	6 302	0
Üldelekter	898	899	-1
Prügivedu	3 323	3 323	0
Gaas	892	592	0
Tulud (-kulud) kommunaalmaksete vahendamisest	59 952	59 953	- 1

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamisest ei võeta. Kommunaalmaksete vahendamisest tekkinud tulu (-kulu) on kajastatud tulemiaruanandes real muud tulud (-kulud).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2015

Korteriühistu Rakvere Jalakas (registrikood: 80008688) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE BAUMAN	Juhatuseliige	01.07.2015
ANNE-LIISA IVA	Juhatuseliige	03.07.2015
ELLE EICHELMANN	Juhatuseliige	10.08.2015
ERNA JÄRVALA	Juhatuseliige	12.08.2015
KAIDO JUGANSON	Juhatuseliige	13.08.2015

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3245933
Telefon	+372 3220147
Mobiiltelefon	+372 53826926
Mobiiltelefon	+372 5101466
Mobiiltelefon	+372 55593470
Mobiiltelefon	+372 55540495
Mobiiltelefon	+372 53816535
Mobiiltelefon	+372 5067426
E-posti aadress	ritavasina6@gmail.com