

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Kopli 96 A/B

registrikood: 80011977

tänavatalu nimi, Kopli 96b-8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10413

telefon: +372 5091165

e-posti aadress: yhistukopli96ab@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Täiendav lisa 1	12
Aruande allkirjad	13

3

Tegevusaruanne

KÜ Kopli 96 A/B alustas tegevust 12.04.1997.aastal ja koosneb kahest majast: Kopli 96A ja Kopli 96B, Tallinn.

Põhitegevusalaks on ehitiste ja maatüki ühine majandamine ja haldamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Elumajad vajavad remonti.

Aruandeaastal korteriühistu korjas vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2014.a. majandustegevuse aastakavale.

Aruandeperioodil teostati remonditöid summas 25 271 eurot s.h.:	
Kopli 96 A: Küttesüsteemi renoveerimine	10 636
Parkimisplatsi projekt, termograafia	988
Tuletõkke metalluste vahetamine	468
Kopli 96 B: Küttesüsteemi renoveerimine	10 991
Parkimisplatsi projekt, termograafia	988
Vee-ja kanalisats.süsteemi remont	1 200

2015.aastal planeeritakse remonditööde edasist teostamist.

Korteriühistu tööd korraldab KÜ juhatus. Juhatus koosneb 6 liikmest.

Majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitatud:

Juhatuselise nimi	Allkiri	Kuupäev
Olga Markova		11.06.2015
Irina Tsareva		16.06.2015
Aleksandr Tsarjov		16.06.2015
Tatjana Mõsova		11.06.2015
Mikhail Sobko		16.06.2015
Katrin Vilop		15.06.2015

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 241	8 610	2
Nõuded ja ettemaksed	10 928	11 591	3
Kokku käibevara	22 169	20 201	
Kokku varad	22 169	20 201	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 295	9 192	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 803	4 778	15
Kokku lühiajalised kohustused	16 098	13 970	
Kokku kohustused	16 098	13 970	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 601	3 601	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 630	4 844	
Aruandeaasta tulem	-160	-2 214	
Kokku netovara	6 071	6 231	
Kokku kohustused ja netovara	22 169	20 201	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	37 257	35 578	9
Muud tulud	717	282	10
Kokku tulud	37 974	35 860	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 271	-23 314	11
Mitmesugused tegevuskulud	-3 293	-5 499	12
Tööjõukulud	-9 570	-9 261	13
Kokku kulud	-38 134	-38 074	
Põhitegevuse tulem	-160	-2 214	
Aruandeaasta tulem	-160	-2 214	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-160	-2 214	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	663	2 753	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 103	-3 140	6
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 025	-304	15
Kokku rahavood põhitegevusest	2 631	-2 905	
Kokku rahavood	2 631	-2 905	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 610	11 515	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 631	-2 905	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 241	8 610	2

Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	3 601	4 844	8 445
Aruandeaasta tulem		-2 214	-2 214
31.12.2013	3 601	2 630	6 231
Aruandeaasta tulem		-160	-160
31.12.2014	3 601	2 470	6 071



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kopli 96 a/b on koostanud 2014. aasta raamatupidamise aastaaruande Raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse pangakontode jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontol võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine- lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud Raamatupidamise Toimkonna juhendis

(RTJ) 14 toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Tulud koosnevad mittesihotstarbelistest (hooldus) ja sihotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilassis (passiivas) tulevaste perioodide tuluna.

Korteriühistu vahendab oma liikmetele kommunaalmakseid. Eraldi vahendustasu

kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajasta tulude ja kulude aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha arvelduskontol	11 241	8 610
Kokku raha	11 241	8 610

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 426	10 426	4
Ostjatelt laekumata arved	10 426	10 426	
Muud nõuded	6	6	
Ettemaksed	496	496	
Tulevaste perioodide kulud	496	496	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 928	10 928	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 186	11 186	
Ostjatelt laekumata arved	11 186	11 186	
Muud nõuded	142	142	
Ettemaksed	263	263	
Tulevaste perioodide kulud	263	263	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 591	11 591	

Ettemaksed- sellel kirjel on kajastatud ettemakstud tuleva aasta elamukindlustuskulud.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	10 426	11 186
Liikmetelt laekumata arved	4 322	5 497
Liikmetelt laekumata detsembri kommunaalkulud	6 104	5 689
Kokku nõuded ostjate vastu	10 426	11 186

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	157	85
Sotsiaalmaks	321	183
Kohustuslik kogumispension	21	8
Töötuskindlustusmaksed	24	13
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	221	186
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	744	475

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad -sellel kirjel on kajastatud potentsiaalsed maksud (detsembrikuu palgale arvatud)

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 248	6 248	7
Võlad töövõtjatele	960	960	8
Maksuvõlad	744	744	5
Saadud ettemaksed	2 343	2 343	
Tulevaste perioodide tulud	246	246	
Muud saadud ettemaksed	2 097	2 097	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 295	10 295	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 870	5 870	
Võlad töövõtjatele	1 025	1 025	
Maksuvõlad	475	475	
Saadud ettemaksed	1 822	1 822	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 192	9 192	

Tulevaste perioodide tulud - sellel kirjel on kajastatud korteriomanikele arvestatud, kuid laekumata viivised.
 Muud saadud ettemaksed - sellel kirjel on kajastatud korteriomanikelt laekunud ettemaksed teenuste eest.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
AS Eesti Gaas	60	51
Eesti Energia AS	120	145
Linnakantselei Finantsteenistus	109	125
Tallinna Kute AS	5 224	4 710
Tallinna Vesi AS	575	675
AGR OÜ	0	0
Muud	160	164
Kokku võlad tarnijatele	6 248	5 870

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	583	569
Puhkusetasude kohustus	377	366
Arvestatud hüvitis isikliku sõiduki kasutamise eest	0	90
Kokku võlad töövõtjatele	960	1 025

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 475	11 475
Elamukindlustusmaksed	511	789
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	25 271	23 314
Kokku liikmetelt saadud tasud	37 257	35 578

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	392	251
e-arvete edastamise tasu	23	28
Muud	302	3
Kokku muud tulud	717	282

Muud - laekunud tasu metalljätmete eest.

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	25 271	23 314
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	25 271	23 314

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 000
Mitmesugused maja hooldus-ja avariiteenindamise kulud	508	874
Elamu kindlustuskulud	511	789
Raamatupidamiskulud	1 728	1 728
Hüvitis isikliku sõiduki kasutamise eest	360	540
Mitmesugused bürookulud	136	168
Riigilõiv, õigusteenused	50	308
Muud	0	92
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 293	5 499

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	7 025	7 057
Sotsiaalmaksud	2 534	2 416
Puhkuse reservi reguleerimine	11	-212
Kokku tööjõukulud	9 570	9 261
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	52	52
Juridilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	4 322	5 497

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	1 548	1 550
Hüvitis isikliku sõiduki kasutamise eest	360	540

Lisa 15 Täiendav lisa 1

Lühiajalised sihtotstarbelised remonditasud

	2014	2013
Vahendite jääk perioodi alguses	4 778	5 082
Arvestatud : Liikmete remonditasud		
Kopli 96 A	12 887	11 276
Kopli 96 B	13 409	11 734
Kulutatud: Remonditöödeks		
Kopli 96 A	- 12 092	-7 176
Kopli 96 B	-13 179	-16 138
Vahendite jääk perioodi lõpus	5 803	4 778

Revisjonikomisjoni akt
2015/05/11 Tallinn

Revisjonikomisjoni koosseis: Sudakova Jelizaveta ja Olga Zotova

on tutvunud KÜ Kopli 96 A/B majandustegevuse dokumentidega 2014, KÜ esimehe ja raamatupidaja nõusolekul.
Oli kontrollitud tarnijate arved, kuluaruanded, palga arvutamise ja maksmise kord, maksude arvutamise ja maksmise kord, pangaväljavõtted.
Valikuliselt kontrollitud arvutusi korteriomanikele.

Finants-ja majandustegevuse kontroll näitas, et:

1. Kõik tarnijate aktsepteeritud arved on otseselt seotud KÜ Kopli 96A/B majandustegevusega ja õigeaegselt registreeritud raamatupidamises ja makstud.
2. Kõik avansiaruanded ei ole korralikult vormistatud raamatupidaja poolt, kõik vajalikud dokumendid on lisatud ja kinnitatud allkirjaga tehingu eest vastutava isikuga.
3. Palga ja maksude arvutamise ja maksmise kord on tehtud vastavalt kehtivatele seadustele.
4. Arveldused KÜ liikmetega viidi läbi kavandatud hinnaga ja KÜ juhatus ei ole KÜ liikmetele elamu ühisosa majandmisel kahju tekitanud
5. Pangaväljavõtte kontroll näitas vastavust arvestamise ja väljamaksmise printsiibile.

Juhatuse aruanne KÜ Kopli 96 A/B 2014 majandusaasta eest sisaldab kõiki vajalikke tõendeid tulude, kulude ja tulemuste kohta antud perioodil. Majandusaastaruande näitajad vastavad KÜ raamatupidamise andmetele.

Raamatupidamisarvestuse ja aruandluse kontrolli käigus tuvastati:

1. Kõik originaaldokumendid peetakse pearaamatus õigeaegselt ja täies mahus.
2. Raamatupidamisenäitjad on vastavusega majandusaastaruannega.
3. Raamatupidamine toimub vastavalt raamatupidamise seadusele, maksekorraldusseadusele, töölepingu- ja korteriühistuseadusele.

Seisuga 31/12/2014 bilansimaht on 22169 €,
Seisuga 31/12/2014 aastane tulem on 160 € kahjumi.

Arvelduskontod:

Seisuga 01.01.2014 - 8609.76 €, aasta lõpus 11240.63 €

Korteriühistu juhatuse töö tunnistada rahuldavaks.

Revisjoniakt on koostatud kolmes eksemplaris.

Revisjonikomisjoni liige

Jelizaveta Sudakova



Revisjonikomisjoni liige

Olga Zotova



Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5091165
E-posti aadress	yhistukopli96ab@hotmail.ee