

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: korteriühistu Mõisavahe 23

registrikood: 80037371

tänava/talu nimi, Mõisavahe 23

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50707

telefon: +372 5084355

e-posti aadress: m6isavahe23@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

KÜ Mõisavahe 23 2014 aasta majandusaasta TEGEVUSARUANNE

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esitamine.

KÜ Mõisavahe 23 tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse volitatud liige. 2014.aastal toimus ühistus üks plaaniline üldkoosolek ja seitse juhatuse koosolekut.

Töölepinguga töötas 2014 aastal korteriühistus üks inimene - majahoidja/sisekoristaja töötasuga 155 € kuus ja 2052,22 € aastas.

Töövõtuleping on sõlmitud raamatupidajaga töötasuga 140 € kuus ja 1596 € aastas.

Tähtajalisi töövõtulepinguid seoses remonttöödega ja vent.lõõride puhastamisega sõlmiti kolm ja kokku summas 999 €.

Juhatuse esimehele maksti juhatuse liikmetasu 185 € kuus ja 2220 € aastas.

Kokku arvestati töötasusid 6867 € aastas. Sotsiaalmaksu arvestati 2266 € aastas ja tööandja töötuskindlustusmakse oli 47 € aastas.

Remondifond arvestati 2014.aastal kokku 17519 €, s.h. 2013.aastal kasutamata remondifondi jääk oli 26919,46 € . 2014.aastal kulutati remondifondist 5106 €. 320 € kulus ukseulgurite remondiks. Drenaaži- ja heakorrastustööde projektile ning rõdude klaasimise projektile kulus kokku 3000 €. Ventilatsiooniga seotud remonditöödele kulus 1786 €. Remondifondi jääk seisuga 31.12.2014.a. moodustas 39331,80 €.

Hooldus- ja majanduskulude fondist maksti lepingulist santehniliste tööde hooldustasu Juntson Haldus OÜ'le 460,8 € ja elektrikäidukorraldustasu 322,14 €. 123 € kulus soojussõlmes küttesüsteemi ajami remondile ja surveproovile, 110 € välisuste hooldusele ja 256,08 € kulus santehnilistele hooldustöödele. Riigilõivu tasuti 127,82 €. Hooldus- ja majanduskulude fondi jääk seisuga 31.12.2014.a. oli 152,49 eurot.

Tegevuskuludest moodustasid bürookulud 80,76 €, territooriumi korrashoid 221,88 € (s.h. prügikonteineri tellimine, töövahendid, liiv/graniitkillustik, koristustarbed, kütus ja õli muruniidukile) ja muud kulud olid 105 €.

2014.aastal tasuti varakindlustuse eest Salva Kindlustus AS'le 282,5 € ja RSA Kindlustusele 281,70 €.

Kommunaalkulude eest tasuti kokku 42884,17 €

s.h. prügiveo eest Ragn-Sells AS-le 2676,66 €

s.h. vee-kanalisatsiooni eest AS Tartu Veevärgile 6079,15 €

s.h. tarbitud gaasi eest AS Eesti Gaasile 1007,68 €

s.h. tarbitud soojusenergia eest AS Fortum Tartu'le 32688,60 €

s.h. üldelektri eest AS Eesti Energiale 432,08 €

Panga teenustasud moodustasid 39,54 €, pangalt laekunud intressid moodustasid 3,65 €. Seisuga 31.12.2014.a. oli pangaarvel 41503,89 eurot ja kassa saldo oli 0.- eurot.

Korteriomanike võlg ühistule seisuga 31.12.14 oli 1407,95 € ja korteriomanike ettemaksed moodustasid 354,51 €.

Ivi Luht

KÜ Mõisavahe 23 juhatuse volitatud liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 504	30 705	2
Nõuded ja ettemaksed	8 518	5 960	3
Kokku käibevara	50 022	36 665	
Kokku varad	50 022	36 665	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 855	5 810	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	39 332	26 919	6
Kokku lühiajalised kohustused	46 187	32 729	
Kokku kohustused	46 187	32 729	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	101	17	
Aruandeaasta tulem	-101	84	
Kokku netovara	3 835	3 936	
Kokku kohustused ja netovara	50 022	36 665	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 943	14 232	7
Muud tulud	4	4	8
Kokku tulud	16 947	14 236	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 671	-4 417	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 158	-1 431	10
Tööjõukulud	-9 180	-8 268	11
Muud kulud	-39	-36	12
Kokku kulud	-17 048	-14 152	
Põhitegevuse tulem	-101	84	
Aruandeaasta tulem	-101	84	13

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-101	84	13
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 558	2 202	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 045	-1 881	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	12 413	6 757	6
Kokku rahavood põhitegevusest	10 799	7 162	
Kokku rahavood	10 799	7 162	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 705	23 543	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 799	7 162	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 504	30 705	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	3 835	17	3 852
Aruandeaasta tulem		84	84
31.12.2013	3 835	101	3 936
Aruandeaasta tulem		-101	-101
31.12.2014	3 835		3 835

2014.a.tulem -101€

Majandus tulude,kulude vahe -65€

Panga intress,panga teenustasude vahe -36€

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Mõisavahe 23 on koostanud 2014.a.raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §§-le 13-26 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise toimkonna juhenditega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist.

Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste

põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

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

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon.

Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Arvelduskonto	41 504	30 705	2
Kokku raha	41 504	30 705	

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, nende jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 684	8 684	3
Ostjatelt laekumata arved	8 684	8 684	
Ettemaksed	-166	-166	
Tulevaste perioodide kulud	189	189	
Muud makstud ettemaksed	-355	-355	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 518	8 518	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 651	6 651	
Ostjatelt laekumata arved	6 651	6 651	
Ettemaksed	-691	-691	
Tulevaste perioodide kulud	188	188	
Muud makstud ettemaksed	-879	-879	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 960	5 960	

1.Korteriomanike võlg 1407,95€.

2.Korteriomanike ettemaksed -354,51 €.

3.UAB DK"PZU LIETUVA"Eesti kindlustuse ettemaks 187,80 €(tulevaste perioodide kulu)

4.Detsembri kuus arvestatud maksud 7276,01 €, mille laekumine 2015.aastal.

5.1veeraamat korteriomanikele väljastamata 1,25€.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	154	97
Sotsiaalmaks	298	154
Kohustuslik kogumispension	14	4
Töötuskindlustusmaksed	15	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	481	258

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembris deklareeritud maksud, mille maksetähtajad olid jaanuaris 2015.a.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 734	5 734	5
Võlad töövõtjatele	480	480	
Maksuvõlad	481	481	
Muud võlad	160	160	
Muud viitvõlad	160	160	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 855	6 855	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 926	4 926	
Võlad töövõtjatele	468	468	
Maksuvõlad	258	258	
Muud võlad	158	158	
Muud viitvõlad	158	158	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 810	5 810	

1.Võlad tarnijatele:

AS Eesti Gaas-103 €

AS Tartu Veevärk-525 €

AS Eesti Energia-51 €

AS Ragn-Sells-205 €

AS Tartu Keskkatlamaja-4850 €.

2.Võlad töövõtjatele kirjel detsembri kuu brutotöötasu 480€.

3.Muud viitvõlad kirjel detsembri kuu töötasudelt arvestatud sotsiaalmaks 158€ ja
tööandja töötuskindlustusmaks 2€.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	20 162	10 613	-3 856	26 919	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 162	10 613	-3 856	26 919	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 162	10 613	-3 856	26 919	
	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	26 919	17 519	-5 106	39 332	6
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	26 919	17 519	-5 106	39 332	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	26 919	17 519	-5 106	39 332	

31.12.2013 remonditasude kirjel 26919€.

2014.aastal arvestati remondifondi 17519€.

2014.a. tasuti reondifondist remondi-ja hooldustööde katteks 5106€.

Korteriomanike ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks on 39332 € seisuga 31.12.2014.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	11 202	9 685	
Muud tasud	70	130	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	5 106	3 856	
Ühistu varakindlustus	565	561	
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 943	14 232	7

Hooldustasud 11202 €.

Muud tasud:maj.tulud 11€ ja tulud viivistest korteriomanikele 59€.

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Muud	4	4	
Kokku muud tulud	4	4	8

Muude tulude kirjel on kajastatud 4€ pangakonto intressid 2014.aastal.

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Remonditööd	2 106	3 179	
Hooldustööd	0	676	
Varakindlustus	565	562	
Projektid	3 000	0	
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 671	4 417	9

- 1.Remonditööd 2106€
- 2.Varakindlustus 565€
- 3.Mõisavahe 23 drenaaži ja heakorrastustööde rekonst.põhiprojekt 2400€
- 4.Rõdude klaasimise projekt 600€.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Energia	322	279	
Elektrienergia	322	279	
Mitmesugused bürookulud	81	101	
ühistu majandamise kulud	1 755	1 051	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 158	1 431	10

- Ühistu majandamise kulud:
- 1Territooriumi korrashoid 222€.
 - 2.Hooldus 1168€.
 - 3.Riigilõiv 128€.
 - 4.Muud kulud 237€.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Palgakulu	6 867	6 187	
Sotsiaalmaksud	2 266	2 042	
Tööandja töötuskindlustusmaks	47	39	
Kokku tööjõukulud	9 180	8 268	11
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2	

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Panga teenustasud	39	36	
Kokku muud kulud	39	36	12

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 220	2 220

Juhatuse esimees- 2014 aasta töötasu 2220€.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2015

korteriühistu Mõisavahe 23 (registrikood: 80037371) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVI LUHT	Juhatuse liige	25.06.2015
VILVE POHLA	Juhatuse liige	26.06.2015
Resolutsioon:	Kinnitan	
ESTER SAAG	Juhatuse liige	01.07.2015
URMAS LEES	Juhatuse liige	01.07.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5084355
E-posti aadress	m6isavahe23@gmail.com