

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Rakvere Sõprus

registrikood: 80038131

tänavatalu nimi, Tuleviku 10

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44312

telefon: +372 3244356, +372 5086438, +372 3293636, +372 3242651, +372 3223513, +372 3242764, +372 3244360, +372 5061073

e-posti aadress: tuleviku10a@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 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendamine	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Rakvere Sõprus moodustati 1995.aastal korteri omanike poolt . Korteriühistu liikmeteks on 60 korteri omanikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on viie liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatus esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing . Ettevõtlusega KÜ Rakvere Sõprus ei tegele. 2014. aasta oli KÜ's on tasustatud 1 töötajat ja juhatus esimees.

Kuna maja on ehitatud juba 1970-ndatel aastatel, siis on vaja pidevalt teostada erisuguseid remonditöid.

2012. aastal alustati maja täieliku renoveermiseks. Tööde kogumaksumus 652 013 eurot, mida finantseeritakse Swedbanki laenu ja Kredexi toetusega. 2013. aastal renoveermistööd lõpetati.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 532	2 459	2
Nõuded ja ettemaksed	23 465	21 941	3
Kokku käibevara	27 997	24 400	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	368 961	384 265	3
Kokku põhivara	368 961	384 265	
Kokku varad	396 958	408 665	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 305	14 686	5
Võlad ja ettemaksed	5 061	3 997	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 302	3 302	
Kokku lühiajalised kohustused	23 668	21 985	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	369 273	384 577	
Kokku pikaajalised kohustused	369 273	384 577	
Kokku kohustused	392 941	406 562	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 103	2 103	
Aruandeaasta tulem	1 914	0	
Kokku netovara	4 017	2 103	
Kokku kohustused ja netovara	396 958	408 665	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 041	52 847	7
Muud tulud	171	0	
Kokku tulud	12 212	52 847	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-48	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 461	-45 117	9
Tööjõukulud	-4 883	-7 730	10
Muud kulud	-906	0	11
Kokku kulud	-10 298	-52 847	
Põhitegevuse tulem	1 914	0	
Aruandeaasta tulem	1 914	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 914	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-905	2 761
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 064	-118 199
Kokku rahavood põhitegevusest	2 073	-115 438
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	30 925	0
Antud laenude tagasimaksed	0	-14 091
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	120 089
Kokku rahavood investeerimistegevusest	30 925	105 998
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-14 686	0
Makstud intressid	-16 239	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 925	0
Kokku rahavood	2 073	-9 440
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 459	11 899
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 073	-9 440
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 532	2 459

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 103	0	2 103
31.12.2013	2 103	0	2 103
Aruandeaasta tulem		1 914	1 914
31.12.2014	2 103	1 914	4 017

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2014. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

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

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

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.

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja piakaajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulemiaruaruande 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 tulemiaruaruandes 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.

Kulud

Kulusi kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha pangas	4 532	2 459
Kokku raha	4 532	2 459

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 160	8 160	0	0
Ostjatelt laekumata arved	8 160	8 160	0	0
Muud nõuded	384 266	15 305	86 678	282 283
Laenunõuded	384 266	15 305	86 678	282 283
Kokku nõuded ja ettemaksed	392 426	23 465	86 678	282 283

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 255	7 255	0	0
Ostjatelt laekumata arved	7 255	7 255	0	0
Muud nõuded	398 951	14 686	83 205	301 060
Laenunõuded	398 951	14 686	83 205	301 060
Kokku nõuded ja ettemaksed	406 206	21 941	83 205	301 060

Muude nõuetena korteriomaniikele on näidatud tasumisele kuuluv pangalaen. Tasutud intressid tulemiaruanDES ei kajastu. Tasutud intresse arvestatakse nõude ja kohustusena. 2014.aastal tasuti laenu intresse summas 16 239 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	34	34
Sotsiaalmaks	53	244
Töötuskindlustusmaksed	5	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	92	287

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	384 578	15 305	86 678	282 595	4,080%	EUR	2032.a
Pikaajalised laenud kokku	384 578	15 305	86 678	282 595			
Laenukohustused kokku	384 578	15 305	86 678	282 595			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	399 263	14 686	83 205	301 372	4,080%	EUR	2032.a
Pikaajalised laenud kokku	399 263	14 686	83 205	301 372			
Laenukohustused kokku	399 263	14 686	83 205	301 372			

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 2032. aastal. Lanu intressimäär esimesel viieaastasel perioodil on fikseeritud 4,080% ja pärast esimest viieaastast perioodi 6 kuu EURIBOR + 2,900%

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 448	4 448
Maksuvõlad	92	92
Saadud ettemaksed	521	521
Muud saadud ettemaksed	521	521
Kokku võlad ja ettemaksed	5 061	5 061

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 710	3 710
Maksuvõlad	287	287
Kokku võlad ja ettemaksed	3 997	3 997

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 993	0
Liikmetelt saadud tasud	0	52 847
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	48	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 041	52 847

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	48	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	48	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	0	24 594
Elektrienergia	0	393
Soojusenergia	0	24 201
Muud	4 461	20 523
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 461	45 117

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 579	5 050
Sotsiaalmaksud	1 304	2 680
Kokku tööjõukulud	4 883	7 730
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Kommunaalmaksete vahendamine	906	0	13
Kokku muud kulud	906	0	

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendamine

2014	Tulud	Kulud	Ökonoomia (+) / ülekuulu (-)
Soojusenergia	21 404	21 404	0
Vesi ja kanalisatsioon	6 052	6 933	-881
Elektrienergia	1 079	1 078	1
Gaas	1 050	1 074	-24
Olmeprügi	2 630	2 632	-2
Kokku:	32 215	33 121	-906
Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Kommunaalmaksete vahendamisest tekkinud tulu (-kulu) kajastatakse tulemiaruanne real muud tulud (-kulud).			

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

KÜ Rakvere Sõprus juhatus on koostanud 2014.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande

KÜ Rakvere Sõprus kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest.

2014. a. majandusaasta aruande kinnitas KÜ Rakvere Sõprus üldkoosolek 05.04.....
2015.a.

05 aprill 2015.a. Rakveres

TATJANA VOROBJOVA (juhatuse liige)

KÜ Rakvere Sõprus juhatus on koostanud 2014.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande

REIN VAARMAA (juhatuse liige)

GENNADI ÕUNAPUU (juhatuse liige)

REIN PAAVO (juhatuse liige)

2015.a.

MALLE VILU (juhatuse liige)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223513
Telefon	+372 3242764
Telefon	+372 3242651
Telefon	+372 3293636
Telefon	+372 3244356
Telefon	+372 3244360
Mobiiltelefon	+372 5061073
Mobiiltelefon	+372 5086438
E-posti aadress	tuleviku10a@gmail.com