

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Papiniidu 35 Korterühistu

registrikood: 80042691

tänava/talu nimi, Papiniidu 35

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80022

telefon: +372 5139731

e-posti aadress: papiniidu35@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	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Papiniidu 35 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ Papiniidu 35 alustas oma tegevust 1998.a. KÜ liikmeteks on 120 korteri omanikku. Korterühistu on mittetulundusühing.

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on viie liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

KÜ korjab vahendeid hooldus-ja halduskuludeks ning remondifondiks vastavalt üldkoosoleku otsusele ja majandustegevuse aastakavale.

KÜ palgal on neli töötajat, juhatuse liikmele maksti juhatuse esimehe asendustasu.

Põhitegevuse ülevaade:

Teostati väiksemaid remonditöid.

Suuremaid remonditöid teostatakse vastavalt KÜ liikmete soovist ja üldkoosoleku otsusest.

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust aruande koostamise eest ja kinnitab, et 2014 majandusaasta aruanne kajastab õiglaselt ja õigsti majandustegevust ja finantsseisundit. KÜ Papiniidu 35 on endiselt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 610	51 054	2
Nõuded ja ettemaksed	30 995	28 367	3
Kokku käibevara	90 605	79 421	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	18 047	29 947	
Kokku põhivara	18 047	29 947	
Kokku varad	108 652	109 368	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 663	11 139	5
Võlad ja ettemaksed	13 205	11 459	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	55 392	47 976	
Kokku lühiajalised kohustused	80 260	70 574	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 047	29 946	5
Kokku pikaajalised kohustused	18 047	29 946	
Kokku kohustused	98 307	100 520	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 685	4 685	
Reservid	468	468	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 695	2 709	
Aruandeaasta tulem	1 497	986	
Kokku netovara	10 345	8 848	
Kokku kohustused ja netovara	108 652	109 368	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	36 087	37 110	7
Muud tulud	1 494	981	8
Kokku tulud	37 581	38 091	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 684	-23 036	9
Mitmesugused tegevuskulud	-243	-505	10
Tööjõukulud	-14 160	-13 570	11
Kokku kulud	-36 087	-37 111	
Põhitegevuse tulem	1 494	980	
Muud finantstulud ja -kulud	3	6	12
Aruandeaasta tulem	1 497	986	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	125 171	126 899
Muud põhitegevuse tulude laekumised	1 498	986
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-93 201	-95 395
Väljamaksed töötajatele	-14 160	-13 570
Kokku rahavood põhitegevusest	19 308	18 920
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	26 935	26 935
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-25 415	-25 768
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 520	1 167
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 375	-11 095
Makstud intressid	-897	-1 177
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 272	-12 272
Kokku rahavood	8 556	7 815
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 054	43 239
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 556	7 815
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 610	51 054

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	4 685	468	2 709	7 862
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	4 685	468	2 709	7 862
Aruandeaasta tulem			986	986
31.12.2013	4 685	468	3 695	8 848
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	4 685	468	3 695	8 848
Aruandeaasta tulem			1 497	1 497
31.12.2014	4 685	468	5 192	10 345

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Papiniidu 35 koostatud 2014.a. Raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV raamatupidamise seadusega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Papiniidu 35 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruanne on koostatud euros.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes olevat nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi, korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõudeid, mis on hinnatud ebatõenäolisteks, nõutakse sisse kohtu korras.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustused, millele tähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, kajastatakse bilansis pikaajalise kohustusena, ülejäänud lühiajalise kohustusena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

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

Sihtotstarbelised tulud ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasu on mõeldud.

Mitte-sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna majandusaasta kohta tehtud arvete järgi.

Kulud

Korteriühistu kuludeks on sihtotstarbelised remondikulud ning mittesihtotstarbelised hoolduskulud. Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on näiteks juhatuse liikmed ja nende pereliikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Pangakontol raha	59 610	51 054
Kokku raha	59 610	51 054

KÜ Papiniidu 35 sularaha ei korja. Pangakontol olevad rahasummad (SWED, SEB, Danskebank) on kontrollitud ja võrreldud ning raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Danskebanga jääk on: 4878€
 SWEDBANGA jääk on: 10449€
 SEB panga jääk on: 44283€
 Kokku: 59610,0€

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded liikmete vastu	19 332	19 332	
lühiajalised laenu nõuded	11 663	11 663	
pikaajalised nõuded	18 047		18 047
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 042	30 995	18 047

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded liikmete vastu	17 228	17 228	
lühiajalised laenu nõuded	11 139	11 139	
pikaajalised laenu nõuded	29 947		29 947
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 314	28 367	29 947

Nõude elanike vastu detsembrikuu eest

Haldustasu- 1381
 remondifond- 1222
 vesi,veekadu- 1664
 küte- 7689
 soe vesi- 1196
 elekter- 178
 prügi- 319
 otsekorraldus- 23
 vannitoa küte- 704
 laen- 1023
 elanike võlg- 3886
 viivised- 47
 Kokku: 19332 eurot

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	135	0	0
Sotsiaalmaks	265	0	0
Kohustuslik kogumispension	9		
Töötuskindlustusmaksed	16	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	425		0

Riigimaksud on tasumata summas 425€

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	11 663				eur	20.06.2017.a.
Lühiajalised laenud kokku	11 663					
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	18 047					
Pikaajalised laenud kokku	18 047					
Laenukohustused kokku	29 710	11 663	18 047			
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	11 139				eur	20.06.2017.a.
Lühiajalised laenud kokku	11 139					
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	29 946					
Pikaajalised laenud kokku	29 946					
Laenukohustused kokku	41 085	11 139	29 946			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 774	11 774
Maksuvõlad	425	425
Saadud ettemaksed	1 006	1 006
Kokku võlad ja ettemaksed	13 205	13 205
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 601	10 601
Saadud ettemaksed	858	858
Kokku võlad ja ettemaksed	11 459	11 459

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	14 403	14 074	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	21 684	23 036	
Kokku liikmetelt saadud tasud	36 087	37 110	7

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	313	200
Muud	1 181	781
Kokku muud tulud	1 494	981

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	21 684	23 036
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	21 684	23 036

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	58	172
Telefoikulud	144	152
Majanduskulud	0	151
Pangateenustasud	41	30
Kokku mitmesugused tegevuskulud	243	505

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	10 588	9 984
Sotsiaalmaksud	3 483	3 486
Tulumaks		
Töötuskindlustusmaksed	89	100
Kokku tööjõukulud	14 160	13 570
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Intressitulud	3	6	12
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3	6	

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	120	120
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 627	3 376

Seotud osapooltega tehinguid pole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2015

Papiniidu 35 Korterühistu (registrikood: 80042691) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILONA GLUHHOVA	Juhatuse liige	08.06.2015
MARGUS LÕNSU	Juhatuse liige	10.06.2015
AAGO-HEINART ALLIKVEE	Juhatuse liige	16.06.2015
REIN MÕNNAKMÄE	Juhatuse liige	17.06.2015
ALLAN KLEIN	Juhatuse liige	19.06.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5139731
E-posti aadress	papiniidu35@gmail.com