

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: JUHTME 22 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80044951

tänavatalu nimi, Juhtme 22
maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10112

telefon: +372 56480505

e-posti aadress: juhtme22ky@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 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Juhtme 22 on mittetulundusühistu, mille põhitegevuseks on aadressil Juhtme 22 Peetri külas, Rae vallas asuva korterelamu ja selle juurde kuuluva maa majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ Juhtme 22 liikmeskond on korteriomaniikud (24).

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis täna on kuueliikmeline.

Korteriühistu bilansimaht on 105 118 Eurot ja sihtkapitali suurus on 2 449 Eurot.

Korteriühistul on palgal üks tööline (koristaja), arvestatud töötasu 1 335 Eurot.

Autokompensatsiooni on makstud kahele ühistu juhatuse liikmele summas 1 024 Eurot.

01.01.2014 - 31.12.2014 aastal koosnes juhatus järgmistest liikmetest:

Jüri Metsalu juhatuse liige

Sven Ratassepp juhatuse liige

Mait Amos juhatuse liige

Veiko Vahtramäe juhatuse liige

Tõnis Kurrik juhatuse liige

Reijo Aasrand juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 483	12 621	2
Nõuded ja ettemaksed	19 549	19 111	3
Kokku käibevara	36 032	31 732	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	69 086	82 716	3
Kokku põhivara	69 086	82 716	
Kokku varad	105 118	114 448	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 633	13 261	6
Võlad ja ettemaksed	3 471	3 230	7
Kokku lühiajalised kohustused	17 104	16 491	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	69 086	82 716	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 479	12 792	
Kokku pikaajalised kohustused	85 565	95 508	
Kokku kohustused	102 669	111 999	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 449	2 449	
Kokku netovara	2 449	2 449	
Kokku kohustused ja netovara	105 118	114 448	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 817	7 841	9
Tulu ettevõtlusest	960	944	10
Kokku tulud	9 777	8 785	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-5 298	-3 967	11
Tööjõukulud	-1 334	-1 335	12
Kokku kulud	-6 632	-5 302	
Põhitegevuse tulem	3 145	3 483	
Intressikulud	-3 145	-3 483	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 145	3 483	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-438	680	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	241	-971	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 687	2 077	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 635	5 269	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	13 633	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13 633	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-13 261	-12 915	
Makstud intressid	-3 145	-3 483	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	16 398	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 406	0	
Kokku rahavood	3 862	5 269	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 621	7 352	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 862	5 269	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 483	12 621	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 449	10	2 459
Muutused reservides		-10	-10
31.12.2013	2 449	0	2 449
31.12.2014	2 449		2 449

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahalised vahendid on kajastatud õiglasel väärtuses

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Finantskohustused

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et korteriomanikel ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida – laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

lühiajalise kohustusena kajastatakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

KÜ 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, Kommunaalmaksete pluss- või miinustulem kajastatakse „Muude tulude“ või „Muude kulude“ kirjel.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriomanikud, juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu- ja müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	128	2
Arvelduskontod	16 355	12 619
Kokku raha	16 483	12 621

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 916	5 916		
Ostjatelt laekumata arved	5 916	5 916		
Muud nõuded	82 719	13 633	59 944	9 142
Laenunõuded	82 719	13 633	59 944	9 142
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 635	19 549	59 944	9 142

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 850	5 850		
Ostjatelt laekumata arved	5 850	5 850		
Muud nõuded	95 977	13 261	59 944	22 772
Laenunõuded	95 977	13 261	59 944	22 772
Kokku nõuded ja ettemaksed	101 827	19 111	59 944	22 772

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	5 916	5 850
Nõuded liikmete vastu	5 836	5 770
Nõuded ostjate vastu	80	80
Kokku nõuded ostjate vastu	5 916	5 850

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	17	17
Sotsiaalmaks	27	27
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	47	47

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	82 719	13 633	59 944	9 142
Pikaajalised laenud kokku	82 719	13 633	59 944	9 142
Laenukohustused kokku	82 719	13 633	59 944	9 142

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	95 977	13 261	59 944	22 772
Pikaajalised laenud kokku	95 977	13 261	59 944	22 772
Laenukohustused kokku	95 977	13 261	59 944	22 772

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 313	3 313
Võlad töövõtjatele	111	111
Maksuvõlad	47	47
Kokku võlad ja ettemaksed	3 471	3 471

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 072	3 072
Võlad töövõtjatele	111	111
Maksuvõlad	47	47
Kokku võlad ja ettemaksed	3 230	3 230

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Eesti Energia AS	60	81
RKM Team OÜ	120	120
Tallinna Küte AS	2 139	1 933
MTÜ Korteriühistu.net kasutajad	0	48
Elveso AS	671	734
Elektrimüügi AS	0	61
Eesti Keskkonnateenused As	95	95
Tarkvaralabor OÜ	52	0
Elekter.ee	48	0
Kiriküüt OÜ	128	0
Kokku võlad tarnijatele	3 313	3 072

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Sihtotstarbelised tasud		
Tasud üldkulude katteks	8 817	7 841
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 817	7 841

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
Renditulu	960	944
Kokku tulu ettevõtlusest	960	944

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Hoolduskulud	1 114	1 434
Varakindlustuskulud	295	346
Raamatupidamisteenus	615	568
Pangateenus	41	43
Autokompensatsioon	1 024	1 536
Bürookulud/riigilõiv	0	40
Haldusteenused	512	0
Remondikulud	737	0
Elekter	960	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 298	3 967

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	996	996
Sotsiaalmaksud	339	339
Kokku tööjõukulud	1 335	1 335
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	88 635	101 827

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.03.2015

JUHTME 22 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80044951) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI METSALU	Juhatuse liige	19.05.2015
SVEN RATASSEPP	Juhatuse liige	31.05.2015
MAIT AMOS	Juhatuse liige	01.06.2015
TÕNIS KURRIK	Juhatuse liige	02.06.2015
REIJO AASRAND	Juhatuse liige	03.06.2015
IRENA MÄNDMAA	Juhatuse liige	11.06.2015

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56480505
E-posti aadress	juhtme22ky@hotmail.ee