

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Sõpruse pst 237/239 Korterühistu

registrikood: 80059023

tänav nimi, Sõpruse pst

maja number: 237/239

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber:

e-posti aadress: rein1944@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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Eraldised	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korterühistu Sõpruse pst.237/239 asutati 1998.a. ,mil kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade

Ühine majandamine ja lorteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterühistu osakapitali suuruseks on 3 029 eurot.

2014.a. tulem 3 269 eurot.

Aruandeaastal oli korteriühistu palgal 1 töötaja ja töötasudeks maksti 11 255 eurot (koos sotsiaalmaksudega).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	55 871	48 576
Nõuded ja ettemaksed	14 151	8 555
Kokku käibevara	70 022	57 131
Põhivara		
Materiaalne põhivara	100	200
Kokku põhivara	100	200
Kokku varad	70 122	57 331
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	11 700	10 585
Võlad ja ettemaksed	10 226	9 027
Eraldised	53 598	42 980
Kokku lühiajalised kohustused	75 524	62 592
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	31 634	44 449
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	-43 334	-55 034
Kokku pikaajalised kohustused	-11 700	-10 585
Kokku kohustused	63 824	52 007
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 029	3 029
Aruandeaasta tulem	3 269	2 295
Kokku netovara	6 298	5 324
Kokku kohustused ja netovara	70 122	57 331

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	83 681	79 354
Muud tulud	1 917	1 917
Kokku tulud	85 598	81 271
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-68 335	-67 245
Mitmesugused tegevuskulud	-2 644	-2 014
Tööjõukulud	-11 255	-9 621
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-100	-100
Kokku kulud	-82 334	-78 980
Põhitegevuse tulem	3 264	2 291
Muud finantstulud ja -kulud	5	4
Aruandeaasta tulem	3 269	2 295

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 264	2 291
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	100	100
Kokku korrigeerimised	100	100
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 596	3 933
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 199	-2 209
Laekunud intressid	5	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 618	16 606
Muud rahavood põhitegevusest	11 700	10 585
Kokku rahavood põhitegevusest	21 290	31 310
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 295	-3 035
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 295	-3 035
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-11 700	-10 585
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 700	-10 585
Kokku rahavood	7 295	17 690
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 576	30 886
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 295	17 690
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 871	48 576

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	3 029	3 035	6 064
Aruandeaasta tulem		2 295	2 295
Muud muutused netovaras		-3 035	-3 035
31.12.2013	3 029	2 295	5 324
Aruandeaasta tulem		3 269	3 269
Muud muutused netovaras		-2 295	-2 295
31.12.2014	3 029	3 269	6 298

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sõprusepst.237/239 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näodatud jääkidega. Sularaha kassas ei ole. Sularahaarveldusi 2013.a. ei toimunud. Sellel kirjel on kajastatud: Arveldusarve Swedbank 55 871 eurot.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomaniikele kajastatakse korteriomaniikele tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses .

31.12.2014

Ostjate tasumata arved 5 483.-

Eraldis esitamata arvetele (12'2013 teenused) 8 668.-

Kokku nõuded ostjate vastu 14 151.-

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350

Tulud

Korterühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt st. Majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist- aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	55 871	48 576
Kokku raha	55 871	48 576

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	226	234
Sotsiaalmaks	460	462
Töötuskindlustusmaksed	13	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	699	710

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	43 334	11 700	31 634	
Pikaajalised laenud kokku	43 334	11 700	31 634	
Laenukohustused kokku	43 334	11 700	31 634	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	55 034	10 585	44 449	
Pikaajalised laenud kokku	55 034	10 585	44 449	
Laenukohustused kokku	55 034	10 585	44 449	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 936	8 936
Võlad töövõtjatele	591	591
Maksuvõlad	699	699
Kokku võlad ja ettemaksed	10 226	10 226
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 734	7 734
Võlad töövõtjatele	583	583
Maksuvõlad	710	710
Kokku võlad ja ettemaksed	9 027	9 027

Lisa 6 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2012	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	Intressiarvestus	31.12.2013
Remondifond	26 374	30 547	-10 585	-3 356	42 980
Kokku eraldised	26 374	30 547	-10 585	-3 356	42 980
	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	Intressiarvestus	31.12.2014
Remondifond	42 980	29 806	-17 700	-1 488	53 598
Kokku eraldised	42 980	29 806	-17 700	-1 488	53 598

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Rendi- ja üüritulu	1 917	1 917
Kokku muud tulud	1 917	1 917

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2014	2013
Energia	50 073	49 629
Elektrienergia	5 160	4 882
Soojusenergia	44 913	44 747
Vesi ja kanalisatsioon	10 306	10 208
Prügivedu	2 314	2 273
Tehnohooldus	3 906	2 967
Kindlustus	687	745
Muud	1 049	1 423
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	68 335	67 245

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	8 400	7 180
Sotsiaalmaksud	2 855	2 441
Kokku tööjõukulud	11 255	9 621
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	54

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2015

Sõpruse pst 237/239 Korterühistu (registrikood: 80059023) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN KALJUMÄE	Juhatuse liige	29.06.2015
HEITI RUUS	Juhatuse liige	29.06.2015
VEIKO PÕLDMA	Juhatuse liige	30.06.2015
HELVE AUNAPUU	Juhatuse liige	02.07.2015
IMRE ERIK	Juhatuse liige	22.07.2015

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	rein1944@hotmail.ee