

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Auli

registrikood: 80073390

tänavanimi, maja number: Auli 1b

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80015

telefon: +372 4425450

e-posti aadress: helfer@helfer.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Korteriühistu poolt vahendatud kommunaalmaksed	12
Lisa 14 Korteriühistu osakapital	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

KÜ Auli on Eesti Vabariigi seaduste kohaselt asutatud ja tegutsev korteriühistu. Korteriühistu on korteriomaniike mittetulunduslik ühing, mille põhitegevusalaks on elamu haldamine ja hooldamine. Korteriühistu põhitegevusala EMTAK-kood on 68321 - Hoonete ja üürimajade haldus (korteriühistud, elamuühistud, hooneühistud jms).

Sõlmitud on püsilepingud järgmiste teenuste ostmiseks:

Haldus- ja raamatupidamisteenus - OÜ Helfer KVH

Vee- ja kanalisatsiooniteenused - AS Pärnu Vesi

Prügiveeteenus - AS Ragn-Sells

Üldelekter - AS Eesti Energia, AS Elektrimüügi

Kindlustus - AAS Gjensidige Baltic Eesti filiaal

Personal

Palgalisi töötajaid korteriühistus ei ole.

Tulud, kulud ja aruandeperioodi tulem

Haldus- ja hooldustööde kulutuste katmine toimub vastavalt 16.06.2014.a. üldkoosoleku poolt kinnitatud majanduskava järgi.

2014. aasta jooksul Ühistu on oma liikmetelt kogunud (eluruumide üldpind on 359,9 m² ja 8 korterit):

- haldustasu 69 eur/krt (5,75 eur/krt x 12 kuud) kokku summas 552 eurot,
- raamatupidamisteenus 48 eur/krt (4 eur/krt x 12 kuud) kokku summas 384 eurot.

2014. aasta aruandeperioodi tulem on "-" 997 eurot.

Kasutamata remonditasud

2014. aasta jooksul on Ühistu oma liikmetelt kogunud remonditasu 6,327 eur/m² (0,333 eur/m² kuus x 5 kuud; 0,666 eur/m² kuus x 7 kuud) kokku summas 2 277 eurot.

2014. aastal kulutusi sihtotstarbeliste remonditasude arvelt tehtud ei ole. Remonditasud on korteriomaniike ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Seisuga 31.12.2014.a. on kasutamata remondivahendid kokku summas 6 148 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal on kavas jätkata elamu igapäevast tööd ja parendustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 682	4 370	2
Nõuded ja ettemaksed	430	327	3,4
Kokku käibevara	6 112	4 697	
Kokku varad	6 112	4 697	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	588	454	5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 148	3 870	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 736	4 324	
Kokku kohustused	6 736	4 324	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	51	51	14
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	322	809	
Aruandeaasta tulem	-997	-487	
Kokku netovara	-624	373	
Kokku kohustused ja netovara	6 112	4 697	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 083	1 079	8
Kokku tulud	1 083	1 079	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-147	-142	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 933	-1 424	10
Kokku kulud	-2 080	-1 566	
Põhitegevuse tulem	-997	-487	
Aruandeaasta tulem	-997	-487	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-997	-487	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-103	-20	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 412	1 177	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 312	670	
Kokku rahavood	1 312	670	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 370	3 700	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 312	670	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 682	4 370	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	51	809	860
Aruandeaasta tulem		-487	-487
31.12.2013	51	322	373
Aruandeaasta tulem		-997	-997
31.12.2014	51	-675	-624

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Auli raamatupidamise aastaaruanne 2014. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvahelistelt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud tekkepõhist arvestusprintsipi, tulude ja kulude arvestamisel – tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende esmärgi järgi põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja euro täpsusega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis õiglases väärtuses.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

KÜ Auli tulud koosnevad haldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused.

Kommunaalteenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid tulude ja kulude aruandes oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Haldus- ja remonditööde kulutuste katmine toimus vastavalt 16.06.2014.a. üldkoosoleku poolt kinnitatud printsiibi järgi.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed. Palgalisi töötajaid korteriühistus ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	5 682	4 370
Kokku raha	5 682	4 370

Bilansikirjel "Raha" on kajastatud SEB Pank arvelduskonto jääk.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	430	430	4
Ostjatelt laekumata arved	430	430	4
Ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	430	430	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	310	310	4
Ostjatelt laekumata arved	310	310	4
Ettemaksed	17	17	
Tulevaste perioodide kulud	17	17	
Kokku nõuded ja ettemaksed	327	327	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	430	310
Korteriomanikele dets. kuu eest esitamata üüri arved	430	310
Kokku nõuded ostjate vastu	430	310

Korteriomanike poolt tasumata arveid oli seisuga 31.12.2014.a. kokku 430 eurot, so detsembri laekumata arved summas 430 eurot, mille maksetähtaeg oli veel ees.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	177	177	6
Saadud ettemaksed	411	411	
Muud saadud ettemaksed	411	411	
Kokku võlad ja ettemaksed	588	588	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	166	166	6
Saadud ettemaksed	288	288	
Muud saadud ettemaksed	288	288	
Kokku võlad ja ettemaksed	454	454	

Kirjel "Muud saadud ettemaksed" on kajastatud korteriomanike üürimaksete ettemaksed.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tarnijatele tasumata kommunaalteenuste arved	99	88
Tarnijatele tasumata muude teenuste arved	78	78
Kokku võlad tarnijatele	177	166

Seisuga 31.12.2014.a. on tarnijatele tasumata arveid kokku 177 eurot, sellest detsembri eest saadud kommunaalteenuste arved 99 eurot ning detsembri haldus- ja raamatupidamisteenuse arve summas 78 eurot.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

2014. aasta jooksul on Ühistu oma liikmetelt kogunud remonditasu (0,333 €/m² kuus x 5 kuud; 0,666 €/m² kuus x 7 kuud) summas 2 277 eurot.

Aruandeperioodil remondivahendite arvelt töid teostatud ei ole. Seisuga 31.12.2014.a. on kasutamata remondivahendid kokku summas 6 148 eurot. Kasutamata remondivahendid on korteriomanike remonditasude ettemaksed elamu tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasu	552	552
Raamatupidamisteenus	384	384
Sihotstarbelised tasud		
Kindlustusmaksed	147	130
Teenused korteriomaniikele	0	13
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 083	1 079

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kindlustusmaksed	147	129
Muud	0	13
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	147	142

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Haldusteenus	552	552
Raamatupidamisteenus	384	384
Territooriumi korrashoiukulud	570	33
Hoolduskulud	355	353
EKÜL liikmemaks	35	28
Muud	37	74
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 933	1 424

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalisi töötajaid korteriühistus ei ole.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Juhatuse liikmed ei ole saanud tasu oma töö eest ega soodustusi. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 13 Korteriühistu poolt vahendatud kommunaalmaksed

Kommunaalteenuste eest esitati arveid ühtekokku 1 078 euro eest. Ühistu kogus oma liikmetelt selle summa katmiseks kokku 1 078 eurot. Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaalmakseid tekkepõhiselt arvestatud tuludesse / kuludesse järgmiselt:

(eurodes)	2014.a.	2013.a.
KULUD		
Elektrienergia	9	15
Vesi ja kanalisatsioon	882	700
Prügivedu	187	141
KULUD KOKKU	1 078	856
TULUD		
Üldelektrienergia	9	14
Tööstusvool	0	1
Vesi ja kanalisatsioon	836	679
Veenäitude vahe	46	21
Prügivedu	187	141

TULUD KOKKU	1 078	856
--------------------	--------------	------------

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Ümardamisest tekkinud tulu kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Lisa 14 Korteriühistu osakapital

Bilansipäeva seisuga on osakapitali nimiväärtus kogusummas 51 eurot.

Osakapitali moodustavad 8 korteriomandit ja osakapitali summa on 6,39 eur/korter kogusummas 51 eurot ning sellest tasutud 51 eurot.

Aruandeperioodil osade nimiväärtuses muutuseid pole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2015

Korteriühistu Auli (registrikood: 80073390) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARALD TIITS	Juhatuse liige	15.05.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4425450
E-posti aadress	helfer@helfer.ee