

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Õismäe tee 4 Korterühistu

registrikood: 80096445

tänavanimi: Õismäe tee 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13511

telefon: +372 5010293, +372 6578418

e-posti aadress: raamat@haaberstihaldus.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Õismäe 4 Korterühistu tegutseb põhikirja alusel. Ühistut juhib kolmeliikmeline juhatus, kes tegeleb elamu haldamise ja hooldamisega. Raamatupidamisteenust ja hooldusteenust osutab Haabersti Haldus OÜ.

Palgalisi töötajad on 2 (kaks), juhatuse esimees, palk 355 eur ja koristaja-kojamees, palk 230,08 eur. Nende palgafond moodustas aruandeperioodil 7 251,04 eur.

2014.a põhitegevuse tulem – haldus- ja hoolduskulude kasutamise kahjum oli 1056,46 eur, sihtlaekumiste jääkide summa 26 270,94 eur. Pangakonto saldo oli 31. detsembri seisuga 18 113,25 eur.

Kahjumi põhjuseks on korteri 48 võlg.

Ühistu juhtimiskulud	2013.a	2014.a	
Esimehe töötasu	3840	4260	
Sotsiaalmaks	1267	1406	
Raamatupidamisteenus	3410	3494	
Audiitoriteenus	228	228	
Õigusabi	480	1640	
Riigilõiv	126	230	
Kantseleikulud	49	29	
Pangateenused	63	65	
Muud kulud	224	220	
Kokku	9793	11572	eur

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 113	32 769	2
Nõuded ja ettemaksed	15 670	12 488	3
Kokku käibevara	33 783	45 257	
Kokku varad	33 783	45 257	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 114	13 741	4
Kokku lühiajalised kohustused	8 114	13 741	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	26 271	31 062	5
Kokku pikaajalised kohustused	26 271	31 062	
Kokku kohustused	34 385	44 803	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 441	2 441	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 987	-1 258	
Aruandeaasta tulem	-1 056	-729	
Kokku netovara	-602	454	
Kokku kohustused ja netovara	33 783	45 257	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	39 553	87 678	6
Muud tulud	1 232	909	7
Kokku tulud	40 785	88 587	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-23 557	-73 163	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 257	-6 714	8
Tööjõukulud	-10 029	-9 338	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-106	
Kokku kulud	-41 843	-89 321	
Põhitegevuse tulem	-1 058	-734	
Muud finantstulud ja -kulud	2	5	10
Aruandeaasta tulem	-1 056	-729	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 058	-734
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	106
Kokku korrigeerimised	0	106
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 182	1 708
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 627	2 648
Laekunud intressid	2	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-4 791	-7 522
Kokku rahavood põhitegevusest	-14 656	-3 789
Kokku rahavood	-14 656	-3 789
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 769	36 558
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 656	-3 789
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 113	32 769

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 441	-1 258	1 183
Aruandeaasta tulem		-729	-729
31.12.2013	2 441	-1 987	454
Aruandeaasta tulem		-1 056	-1 056
31.12.2014	2 441	-3 043	-602

KÜ Õismäe tee 4 osakapital on 2441,39 eur, mis jaguneb korteriomanike vahel võrdeliselt korterite üldpinnale.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Õismäe 4 Korterühistu 2014. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määruste ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetega. Erilist rõhku on pööratud RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“ toodud juhistele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtusest.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed nõuded ja kohustused. Ühistu liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

2010.a osteti ühistule arvuti soetusmaksumuses 707,82 eur (11075 krooni) kasuliku elueaga 5 aastat.

Tulud

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

RTJ 14 punkt 19 alusel on tulemiaruanDES kajastatud ainult ühistu põhitegevus ilma vahendustegevuseta, kuna vahendamisel ei ole tekkinud netotulu ega –kulu. Seega ei ole makstud kommunaalmaksete summasid kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, need on toodud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine. Bilansis on vahendite jääk näidatud sihtotstarbeliste ettemaksetena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed ja nende lähedased pereliikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	18 113	32 769
Kokku raha	18 113	32 769

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, see moodustab 18 113,25 eur, mis on inventuuri andmetel ühistu rahaliste vahendite jääk.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded liikmete vastu	8 077	8 077
Jaauuaris detsembri kulude eest väljastatud arved	7 562	7 562
Osamaksu nõuded	31	31
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 670	15 670
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded liikmete vastu	5 708	5 708
Jaauuaris detsembri kulude eest väljastatud arved	6 749	6 749
Osamaksu nõuded	31	31
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 488	12 488

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 304	7 304
Võlad töövõtjatele	523	523
Muud võlad	287	287
Kokku võlad ja ettemaksed	8 114	8 114
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 987	12 987
Võlad töövõtjatele	488	488
Muud võlad	266	266
Kokku võlad ja ettemaksed	13 741	13 741

Võlad tarnijatele sisaldab detsembrikuu kommunaalkulude eest esitatud arveid.

Maksuvõlad - detsembrikuus makstud töötasudelt ülekandmata summa.

Muud võlad - detsembrikuu töötasudelt arvatud maksud, mille tasumise tähtaeg on 10.vebruar.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondivahendid	38 584	65 641	-73 163	31 062
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	38 584	65 641	-73 163	31 062
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	38 584	65 641	-73 163	31 062
	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondivahendid	31 062	18 766	-23 557	26 271
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	31 062	18 766	-23 557	26 271
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	31 062	18 766	-23 557	26 271

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 996	14 515
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	23 557	73 163
Kokku liikmetelt saadud tasud	39 553	87 678

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud tulud (viivised)	1 232	909
Kokku muud tulud	1 232	909

Korteriomanikele arvatud viivised maksetega hilinemise eest 0,07% võlguolevast summast iga maksega hilinenud päeva eest.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	-29	-49
Raamatupidamise teenused	-3 494	-3 410
Audiitoriteenus-revisjon	-228	-228
Õigusabi teenus	-1 640	-480
Riigilõiv	-230	-126
Pangateenused	-65	-63
Elektrikait	-324	-320
Tugiteenus	-635	-626
Soojussõlme hooldus ja remont	-821	-810
Hooldusremont	-96	-90
Korrashoid (muruhooldus ja koristusvahendid)	-233	-133
Muud	-462	-379
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-8 257	-6 714

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-7 251	-6 820
Sotsiaalmaksud	-2 778	-2 518
Kokku tööjõukulud	-10 029	-9 338
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Ühistul on 2 (kaks) palgalist töötajat : juhatuse liige ja koristaja.

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulud	2	5
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	5

Intressitulud - pangaintress.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	71	71
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 260	3 840

2014. a maksti juhatuse esimehele tasu vastavalt ülkoosoleku otsusele. Muid tasusid ega soodustusi juhatuse liikmed ning nende pereliikmed ei ole ühistult saanud.

Juhatuse liikmete allkirjad majandusaasta aruandele

Juhatuse poolt koostatud 2014.a raamatupidamise aastaaruandes kasutatud arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning täiendatud Raamatupidamise toimkonna juhenditega. Samuti on arvestatavad ka teisi Eesti Vabariigi seadusi, mis reglementeerivad aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Õismäe tee 4 finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Õismäe tee 4 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse esimees

Jelena Ivanova

Juhatuse liikmed:

Natalja Urinova

Aili Felding

Aruanne on kinnitatud liikmete üldkoosolekul „31” „03” 2015.a

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6578418
Mobiiltelefon	+372 5010293
E-posti aadress	raamat@haaberstihaldus.ee