

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Punane 59

registrikood: 80160321

tänava/talu nimi, Punane 59

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13626

telefon: +372 56640497, +372 56486933, +372 5082478, +372 6108500, +372 5096219

e-posti aadress: tiuu.sepling@arkaadia.ee, orion1972@rambler.ru

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Kommunaaftenuste vahendamine	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2014.a. tegeles Punane 59 Korteriühistu oma põhitegevusega, milleks on Punane 59, Tallinn asuval kinnistul paikneva hoone majandamine ja ühistu liikmete huvide esindamine.

Kõrvaltegevusi ja põhitegevusest kõrvalseisvaid tulusid polnud.

Korteriühistu tegevust korraldab juhatus. Juhatus on 6 – liikmeline.

Suuremaid remonditöösid ei tehtud. Vahetati maja välis- ja siseuksed, paigaldati uued teadetetahvlid. Teostati väiksemaid avariitöid, toimus regulaarne survepesuproov soojussõlme kütte- ja sooja vee soojusvahetitele.

KÜ palgal aruandeperioodil üks töötaja-koristaja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 969	26 311	2
Nõuded ja ettemaksed	6 575	5 876	3
Kokku käibevara	17 544	32 187	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	832	1 955	3
Kokku põhivara	832	1 955	
Kokku varad	18 376	34 142	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 099	1 058	5
Võlad ja ettemaksed	4 734	4 344	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 395	23 530	7
Kokku lühiajalised kohustused	13 228	28 932	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	837	1 956	5
Kokku pikaajalised kohustused	837	1 956	
Kokku kohustused	14 065	30 888	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 897	2 897	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	357	-245	
Aruandeaasta tulem	1 057	602	
Kokku netovara	4 311	3 254	
Kokku kohustused ja netovara	18 376	34 142	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	40 402	17 440	8
Muud tulud	86	589	9
Kokku tulud	40 488	18 029	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 259	-4 028	10
Mitmesugused tegevuskulud	-9 120	-9 390	11
Tööjõukulud	-3 006	-3 940	12
Kokku kulud	-39 385	-17 358	
Põhitegevuse tulem	1 103	671	
Intressikulud	-49	-70	13
Muud finantstulud ja -kulud	3	1	14
Aruandeaasta tulem	1 057	602	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 103	671	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	404	7 733	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 725	1 502	
Laekunud intressid	3	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-14 215	9 907	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 078	-1 058	
Makstud intressid	-49	-70	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 127	-1 128	
Kokku rahavood	-15 342	8 779	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 311	17 532	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 342	8 779	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 969	26 311	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 897	-245	2 652
Aruandeaasta tulem		602	602
31.12.2013	2 897	357	3 254
Aruandeaasta tulem		1 057	1 057
31.12.2014	2 897	1 414	4 311

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Punane 59 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2014.a. Korteriühistu Punane 59-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Tulud

Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Swedbank	3 471	20 983
Danske Bank	7 498	5 328
Kokku raha	10 969	26 311

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	806	806	
Ostjatelt laekumata arved	806	806	
Muud nõuded	6 498	5 666	832
Laenunõuded	1 931	1 099	832
Viitlaekumised	4 567	4 567	
Ettemaksed	67	67	
Tulevaste perioodide kulud	67	67	
Muud lühiajalised nõuded liikmete vastu	36	36	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 407	6 575	832

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	868	868	
Ostjatelt laekumata arved	868	868	
Muud nõuded	6 896	4 941	1 955
Laenunõuded	3 013	1 058	1 955
Viitlaekumised	3 883	3 883	
Ettemaksed	67	67	
Tulevaste perioodide kulud	67	67	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 831	5 876	1 955

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	56	97
Sotsiaalmaks	90	154
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	157	262

Lisa 5 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Danske Bank KUL-270906PU	1 936	1 099	837		1.683%	EUR	27.09.2016
Pikaajalised laenud kokku	1 936	1 099	837				
Laenukohustused kokku	1 936	1 099	837				

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Danske Bank KUL-270906PU	3 014	1 058	1 956		1.837%	EUR	27.09.2016
Pikaajalised laenud kokku	3 014	1 058	1 956				
Laenukohustused kokku	3 014	1 058	1 956				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 557	4 557	
Maksuvõlad	157	157	4
Saadud ettemaksed	20	20	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 734	4 734	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 880	3 880	
Võlad töövõtjatele	181	181	
Maksuvõlad	262	262	4
Muud võlad	4	4	
Muud viitvõlad	4	4	
Saadud ettemaksed	17	17	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 344	4 344	

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	11 297	10 335	-4 028	17 604
Avariifond	5 103	823	0	5 926
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 400	11 158	-4 028	23 530
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 400	11 158	-4 028	23 530

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	17 604	10 335	-27 259	680
Avariifond	5 926	789	0	6 715
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	23 530	11 124	-27 259	7 395
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	23 530	11 124	-27 259	7 395

Seisuga 31.12.2013 oli remondifondi jääk 17 604€. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remondifondi arveid kokku summas 10 335€. Remonditöödeks tehti 2014.aastal kulutusi summas 27 259€ (Lisa 10), vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna (Lisa 8). Seisuga 31.12.2014 on remondifondi jääk 680€.

Seisuga 31.12.2013 oli avariifondi jääk 5 926€. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele avariifondi arveid kokku summas 789€. Avariitöödeks aruandeperioodil kulutusi ei tehtud. Avariifondi jääk 31.12.2014 seisuga on 6 715€.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasu	7 723	7 961
Juhatuse liikmete tasud	2 313	2 313
Omanikukohustused	54	76
Heakord	2 434	2 420
Kindlustustasud	619	642
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	27 259	4 028
Kokku liikmetelt saadud tasud	40 402	17 440

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	84	589	
Kommunaalteenuste vahendamine	2	0	16
Kokku muud tulud	86	589	

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	27 259	4 028
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	27 259	4 028

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Haldustasu	8 423	8 722
Heakord	48	0
Pangateenused	32	26
Kindlustustasud	617	642
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 120	9 390

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	2 247	2 949
Sotsiaalmaksud	759	991
Kokku tööjõukulud	3 006	3 940
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Intressikulud (eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	49	70
Kokku intressikulud	49	70

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2014	2013
Arvelduskontode intressid	3	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3	1

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	44
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	2 773	7 415	3 881	23 624

2014	Müügid	
Asutajad ja liikmed		13 229
2013	Müügid	
Asutajad ja liikmed		14 001

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	469	1 172
Autokompensatsioon	704	768

Lisa 16 Kommunaalteenuste vahendamine

	määratud	kulutatud	netotulu/kulu 2014	netotulu/kulu 2013
Elektrienergia	707	706	1	1
Soojusenergia	25 635	25 634	1	0
Vesi ja kanalisatsioon	6 133	6 133	0	0
Prügivedu	1 085	1 085	0	-1
E-arvete teenustasud	38	38	0	0
Muud kommunaalteenused	164	164	0	0
Kokku	33 762	33 760	2	0

Isikukood	Nimi	Allkirjastaja roll
36606230335	Igor Rõmar	Juhatuse liige
38406142219	Jevgeni Jefremov	Juhatuse liige
45909060312	Nadežda Gussak	Juhatuse liige
37211232222	Pavel Korobljov	Juhatuse liige
47204290260	Tatjana Pent	Juhatuse liige
44704130308	Tatjana Sollmann	Juhatuse liige

Allkiri

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108500
Mobiiltelefon	+372 5082478
Mobiiltelefon	+372 56486933
Mobiiltelefon	+372 56640497
Mobiiltelefon	+372 5096219
E-posti aadress	tiu.sepling@arkaadia.ee
E-posti aadress	orion1972@rambler.ru