

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korteriühistu LASTEKODU 26

registrikood: 80163331

tänava/talu nimi, Lastekodu 26

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10113

telefon: +372 6376256, +372 55688556

e-posti aadress: haldus@koduhalbus.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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Annetused ja toetused	12
Lisa 12 Muud tulud	12
Lisa 13 Jagatud annetused ja toetused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Lisa 17 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Lisa 18 Juhatuse liikmete allkirjad 2014.a maj.a.aruandele	14
Aruande allkirjad	15



Tegevusaruanne

Korteriühistu Lastekodu 26 asutati 01.02.2002.a, millal kinnitati ühistu põhikiri ja valiti juhatus. KÜ Lastekodu 26 sõlmis 11.06.2003.a. elamu majandamise korraldamiseks AS Kodu Haldus halduslepingu.

KÜ Lastekodu 26 põhitegevuseks on:

elamu haldamine ja majandamise korraldamine;

põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele;

elektri, vee ja kanalisatsiooni, soojusenergia, prügiveo, kindlustuse ja laenu vahendus omanikele;

Aastaruanne hõlmab perioodi 01.01.2014-31.12.2014.a. KÜ Lastekodu 26 bilansimaht oli 141 978 eurot ja tuleml oli 3660 eurot.

Töötajaid oli peale 1 juhatuse liikme 2 (majahoidja). Juhatuse liikmele maksti aruandeaast jooksul töötasu 3770 eurot ja telefoni rendi eest 324 eurot. Tööjõukulud koos maksudega kokku oli 2014 .aastal 9928 eurot.

Raamatupidamise teenust osutab OÜ Kodu Haldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	86 284	72 747	2
Nõuded ja ettemaksed	19 893	17 065	
Kokku käibevara	106 177	89 812	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	35 802	42 674	
Kokku põhivara	35 802	42 674	
Kokku varad	141 979	132 486	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 872	6 613	5
Võlad ja ettemaksed	13 205	10 882	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	79 463	66 791	
Kokku lühiajalised kohustused	99 540	84 286	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	35 802	42 674	
Kokku pikaajalised kohustused	35 802	42 674	
Kokku kohustused	135 342	126 960	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 977	2 977	
Aruandeaasta tulem	3 660	2 549	
Kokku netovara	6 637	5 526	
Kokku kohustused ja netovara	141 979	132 486	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	28 877	22 113	10
Annetused ja toetused	1 618	3 822	11
Muud tulud	465	483	12
Kokku tulud	30 960	26 418	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 144	-2 487	
Jagatud annetused ja toetused	-1 618	-3 244	13
Mitmesugused tegevuskulud	-8 804	-5 632	14
Tööjõukulud	-9 928	-10 484	15
Muud kulud	-33	0	
Kokku kulud	-25 527	-21 847	
Põhitegevuse tulem	5 433	4 571	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 773	-2 022	
Aruandeaasta tulem	3 660	2 549	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	5 433	4 571	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 569	2 925	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 323	-3 279	
Laekunud intressid	9	10	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 123	13 276	
Kokku rahavood põhitegevusest	15 319	17 503	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	6 613	6 364	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 613	6 364	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 613	-6 364	
Makstud intressid	-1 782	-2 032	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 395	-8 396	
Kokku rahavood	13 537	15 471	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 747	57 276	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 537	15 471	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	86 284	72 747	2

Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 977	4 640	7 617
Aruandeaasta tulem		2 549	2 549
Muud muutused netovaras		-4 640	-4 640
31.12.2013	2 977	2 549	5 526
Aruandeaasta tulem		3 660	3 660
Muud muutused netovaras		-2 549	-2 549
31.12.2014	2 977	3 660	6 637



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lastekodu 26 2014.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on peale juhatuse ja revisjonikomisjoni liikmete ka kõik KÜ-liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	86 284	72 747

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	12 726	10 165
Nõuded KÜ-liikmetele (tähtaeg saabumata)	10 519	8 968
Nõuded KÜ-liikmetele (üle tähtaja)	2 207	1 197
Kokku nõuded ostjate vastu	12 726	10 165

Nõuded KÜ-liikmetele koosnevad korteriühistu liikmete tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaaltasude arvestest ning neid nõudeid on hinnatud individuaalselt ja on kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	204	417
Sotsiaalmaks	393	-410
Kohustuslik kogumispension	18	16
Töötuskindlustusmaksed	16	44
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	631	67

Lisa 5 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise I laenu tagasimaksed järgmisel perioodil	6 872	6 872			3,8	EUR	30.08.2020
Lühiajalised laenud kokku	6 872	6 872					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	35 802		30 286	5 516	3,8	EUR	30.08.2020
Pikaajalised laenud kokku	35 802		30 286	5 516			
Laenukohustused kokku	42 674	6 872	30 286	5 516			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise I laenu tagasimaksed järgmisel perioodil	6 613	6 613			3,80	EUR	30.08.2020
Lühiajalised laenud kokku	6 613	6 613					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	42 674		29 143	13 531	3,80	EUR	30.08.2020
Pikaajalised laenud kokku	42 674		29 143	13 531			
Laenukohustused kokku	49 287	6 613	29 143	13 531			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 950	11 950
Võlad töövõtjatele	616	616
Maksuvõlad	631	631
Arveldused aruandvate isikutega	8	8
Kokku võlad ja ettemaksed	13 205	13 205
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 362	10 362
Võlad töövõtjatele	443	443
Maksuvõlad	67	67
Võlad aruandvatele isikutele	10	10
Kokku võlad ja ettemaksed	10 882	10 882

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad kommunaalteenuste eest	11 690	10 102
Võlad muude teenuste eest	260	260
Kokku võlad tarnijatele	11 950	10 362

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Viimase kuu väljamaksmata töötasu	587	408
Puhkusereserv	29	35
Kokku võlad töövõtjatele	616	443

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogutud remondifondimaksed	48 876	24 158		73 034
Eelmise perioodi tulem kanti remondifondi		4 640		4 640
Remondifondi kasutamine laenu tasumiseks			-6 364	-6 364
Remondifondi kasutamine laenuintresside tasumiseks			-2 032	-2 032
Remondifondi kasutamine remondikuludeks			-2 487	-2 487
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	48 876	28 798	-10 883	66 791
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	48 876	28 798	-10 883	66 791
	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogutud remondifondimaksed	66 791	23 662		90 453
Eelmise perioodi tulem kanti remondifondi		2 549		2 549
Remondifondi kasutamine laenu tasumiseks			-6 613	-6 613
Remondifondi kasutamine laenuintresside tasumiseks			-1 782	-1 782
Remondifondi kasutamine remondikuludeks			-5 144	-5 144
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	66 791	26 211	-13 539	79 463
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	66 791	26 211	-13 539	79 463

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	15 811	13 638
Hooldustasud	3 130	3 130
Tulud teenuste müügist	3 010	826
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud laenuintresside katteks	1 782	2 032
Remonditasud remondikulude katteks	5 144	2 487
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 877	22 113

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2014	2013
Vee hinnatõusu kompenseerimise toetus	1 618	3 244
Koolitustoetus	0	128
Toetus Turvaline Kodu	0	450
Kokku annetused ja toetused	1 618	3 822

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Viivised KÜ-liikmetelt	462	480
Vahe kommunaalteenuste vahendamisest	2	3
Muud	1	0
Kokku muud tulud	465	483

Lisa 13 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2014	2013
Jagatud vee hinnatõusu komp.toetus	1 618	3 244
Kokku jagatud annetused ja toetused	1 618	3 244

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Raamatupidamis-ja asjaajamisteenus	2 706	2 706
Remont ja hooldus	4 255	489
Korrashoid ja koristamine	239	755
Kaabeltelevisioon	682	659
Avariiteenistuskulud	414	414
Telefoni rent	311	324
Pangateenustasud	110	140
Bürootarbed	17	65
Muud	70	80
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 804	5 632

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	7 393	7 863
Sotsiaalmaksud	2 535	2 621
Kokku tööjõukulud	9 928	10 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	118	118
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 509	4 103
Telefoni rent	324	324

Üks juhatuse liige sai töötasu ja talle tasuti ka igakuiselt telefonirenti.

Lisa 17 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elektrienergia	0	1349	-1349	0
Vesi ja kanalisatsioon	0	10659	-10658	1
Soojusenergia	0	39987	-39986	1
Prügivedu	0	2476	-2476	0
Kindlustus	-287	587	-595	-295
Kokku	-287	55058	-55064	-293

Tulem kommunaalmaksete vahendamisest -293 eurot on kajastatud 1) summas 2 eurot tulemiaruanne muude tulude real ja 2) summas -295 eurot bilansis vahendustegevuse jaotamata kulude real.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Lisa 18 Juhatuses liikmete allkirjad 2014.a maj.a.aruandele

Juhatus on koostanud 2014. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Üldkoosolek on juhatuselt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja kinnitanud 09.06 2015.a

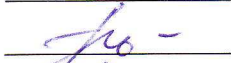
Malle Kirs

juhatuse liige

10.06 2015

Tatjana Pitšugina

juhatuse liige

09.06 2015

Tanel Veeremaa

juhatuse liige

10.06 2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6376256
Mobiiltelefon	+372 55688556
E-posti aadress	haldus@koduhoodus.ee