

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: KORTERIÜHISTU RAHU 30 NARVA

registrikood: 80170644

tänavatalu nimi, Rahu 30-12

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20608

telefon: +372 56628546, +372 3568111

e-posti aadress: alen15@hotmail.ee, tsvigor@yandex.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peasuundamisteks 2014.aastal oli:

- korteriomanikele peamiste teenuste osutamine elamu hoiul ja teenindamisel – põhitegevus;
- korteriomanike soojusenergiaga-, vee- ja elektrienergiaga varustamise ja kaabetelevisiooni teenindamise vahendamine;
- ettevõtlustegevus.

2014. aastal teostas korteriühistu Rahu 30 majandustegevust KÜ viiest inimesest koosnev juhatus : Aleksei Mägi (krt.12) – juhatusesimees, V.Mamaev (krt.9), O.Puhhova (krt.69), A.Sidorov (krt.62), I.Lisovskij (krt.11).

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid üldse aasta jooksul – 36150 euro . Põhitegevuse kulud (ekspluatatsioon ja remont) moodustasid kokku 41637 euro, maksete ja kulude vahe tekitas tingliku ülekulu 5487 euro. Vastavalt ER raamatupidamisteenustuse instruksioonile, aruandluses on kasutatud näitaja "Tulevaste perioodide remondifond" summas 11490 euro. Remonditööd teostati töövõtu korras. Põhilised remondikulud moodustasid 5893 euro. Ekspluatatsioonikulud on minimaalsed ja esitatud summaga 19630 euro.

Kõigis põhisuundades võib 2014. aasta majandustegevuse plaani teeninduse ja remondi osas majas aadressil Rahu 30 pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 30633 euro ja kulud 30624 euro.

Vahendustegevuse tulemusel tekkis vahendite ülemaks elanikega kommunaalteenuste eest summas 9 euro. See moodustus ülemaksudest: külma vee eest – 180 euro, kuuma vee eest - 13 euro, ning saamata vahenditest: kütte eest - 184 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

KÜ ettevõtlustegevus on esindatud :

- AS-ilt "Narva Vesi" ja AS-ilt "STV" õigeaegsete maksete eest kogutud protsentidega summas 811 euro;
- viivise saamisest saadud tuluga – 595 euro,
- arveldusarvel hoitava raha pangaprosentide saamisega – 4 euro.

Kokku on korjatud – 1410 euro.

4. KÜ finantsseis seisuga 31.12.2014.a.:

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas bilansi järgi seisuga 31.12.2014.a. – 20492 euro.

Debitoorne võlgnevus (ühistule võlgnevus) seisuga 31.12.2014.a. moodustas 181248 euro.

Kreditoorne võlgnevus (ühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2014.a. moodustas 178103 euro.

Isikliku kapitali, või netovara suurus on väljendatud bilansis seisuga 31.12.2014.a. summas 23637 euro.

Raamatupidamise bilansi seisund 2014.aasta lõpuks annab tunnistust sellest, et KÜ "Rahu 30 Narva" finantsolukord on stabiilne, käibevara ületab KÜ lühiajaliste kohustuste suurust.

Aastaplaan on täidetud. Üldkokkuvõttes finantsseisund antud momendiks tagab KÜ normaalse maksevõime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	20 492	27 195
Nõuded ja ettemaksed	22 769	18 927
Kokku käibevara	43 261	46 122
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	158 479	170 270
Kokku põhivara	158 479	170 270
Kokku varad	201 740	216 392
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	11 791	11 490
Võlad ja ettemaksed	5 128	4 222
Kokku lühiajalised kohustused	16 919	15 712
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	161 184	172 975
Kokku pikaajalised kohustused	161 184	172 975
Kokku kohustused	178 103	188 687
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 297	2 297
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	25 408	7 128
Aruandeaasta tulem	-4 068	18 280
Kokku netovara	23 637	27 705
Kokku kohustused ja netovara	201 740	216 392

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	34 996	34 996
Annetused ja toetused	0	19 174
Tulu ettevõtlusest	811	726
Muud tulud	1 758	783
Kokku tulud	37 565	55 679
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 383	-23 876
Mitmesugused tegevuskulud	-12 822	-2 241
Tööjõukulud	-6 808	-6 365
Kokku kulud	-37 013	-32 482
Põhitegevuse tulem	552	23 197
Intressikulud	-4 624	-4 917
Muud finantstulud ja -kulud	4	0
Aruandeaasta tulem	-4 068	18 280

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	552	23 197
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 842	4 728
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 207	-752
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 079	27 173
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	11 971	10 294
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 971	10 294
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-11 971	-11 490
Makstud intressid	-4 624	-4 917
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 595	-16 407
Kokku rahavood	-6 703	21 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 195	6 135
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 703	21 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 492	27 195

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 297	7 128	9 425
Aruandeaasta tulem		18 280	18 280
31.12.2013	2 297	25 408	27 705
Aruandeaasta tulem		-4 068	-4 068
31.12.2014	2 297	21 340	23 637

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rahu 30 Narva 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.

KÜ Rahu 30 Narva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Rahu 30 Narva tulemiaruanne on koostatud RTJ 14 lisas toodud kasumiaruande skeemi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontole jääke.

Finantsinvesteeringud

Sihtfinantseerimine

Korteriühistu on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aksepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud summasid kajastatakse tulemisaruandes tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonditööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mittesihotstarbelised tasud.

Mittesihotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse kas tulude ja kulude aruandes tuluna või ettemaksudena ainult juhul, kui nad on tasutud j'rgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapõrse majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihotstarbeliste maksete eest).

Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasuõiglasest väärtuses ja kajastatakse teenuste osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 407	9 407	
Ostjatelt laekumata arved	9 407	9 407	
Muud nõuded	170 270	11 791	158 479
Viitlaekumised	170 270	11 791	158 479
Ettemaksed	1 571	1 571	
Tulevaste perioodide kulud	1 571	1 571	
Kokku nõuded ja ettemaksed	181 248	22 769	158 479

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 436	7 436	
Ostjatelt laekumata arved	7 436	7 436	
Muud nõuded	181 761	11 491	170 270
Viitlaekumised	181 761	11 491	170 270
Kokku nõuded ja ettemaksed	189 197	18 927	170 270

Muud nõuded 31.12.2014 170270 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 11791 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 158479 euro.

Muud nõuded 31.12.2013 181761 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 11491 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 170270 euro.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	57	58
Sotsiaalmaks	140	140
Kohustuslik kogumispension	6	4
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	209	208

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Danske Bank AS 228237 euro	172 975	11 791		161 184
Pikaajalised laenud kokku	172 975	11 791		161 184
Laenukohustused kokku	172 975	11 791		161 184

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Danske Bank AS 228237 euro	184 465	11 490		172 975
Pikaajalised laenud kokku	184 465	11 490		172 975
Laenukohustused kokku	184 465	11 490		172 975

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 352	4 352
Võlad töövõtjatele	363	363
Maksuvõlad	209	209
Muud võlad	204	204
Muud viitvõlad	204	204
Kokku võlad ja ettemaksed	5 128	5 128

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 442	3 442
Võlad töövõtjatele	358	358
Maksuvõlad	208	208
Muud võlad	214	214
Muud viitvõlad	214	214
Kokku võlad ja ettemaksed	4 222	4 222

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Igor Tsvetkov FIE	115	105
Narva Soojusvõk AS	3 103	2 209
VKG Elektrivõrgud OÜ	211	209
Adelan Prügiveod OÜ	0	157
Narva Vesi AS	849	762
FIE Vladimir Brivib	20	0
Ekovir OÜ	54	0
Kokku võlad tarnijatele	4 352	3 442

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	5 099	4 768
Sotsiaalmaksud	1 709	1 597
Kokku tööjõukulud	6 808	6 365

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	71	71
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 400	2 400

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2015

KORTERIÜHISTU RAHU 30 NARVA (registrikood: 80170644) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI SIDOROV	Juhatuse liige	01.06.2015
VLADIMIR MAMAEV	Juhatuse liige	03.06.2015
IGOR LISSOVSKI	Juhatuse liige	03.06.2015
OLGA PUHHOVA	Juhatuse liige	08.06.2015
ALEKSEI MÄGI	Juhatuse liige	09.06.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 56628546
E-posti aadress	alen15@hotmail.ee
E-posti aadress	tsvigor@yandex.ru