

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Narva mnt 12

registrikood: 80172382

tänavaga nimi ja maja number: Narva mnt 12

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10124

telefon: +372 6484220

e-posti aadress: info@kadriese-haldus.ee, gennlog@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Muud tulud	13
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Intressikulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

MTÜ KÜ Narva mnt 12 on registreeritud mais 2002. aastal. Korteriühistu eesmärgiks on Tallinnas, Narva mnt 12 asuva elamu korteriomandite esemeks oleva hoone ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Elamu majandamisel ja ekspluateerimisel probleeme ei olnud. 2014.a. remonditöid ei tehtud. Laenu tagastati 2 809 eurot ja laenuintresse maksti 725 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 600	9 446	2
Nõuded ja ettemaksed	7 148	7 638	3
Kokku käibevara	23 748	17 084	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	33 816	36 682	3
Kokku põhivara	33 816	36 682	
Kokku varad	57 564	53 766	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 644	2 586	4
Võlad ja ettemaksed	3 092	2 785	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 743	5 210	6
Kokku lühiajalised kohustused	15 479	10 581	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	33 816	36 682	4
Kokku pikaajalised kohustused	33 816	36 682	
Kokku kohustused	49 295	47 263	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 950	1 950	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 553	4 378	
Aruandeaasta tulem	1 766	175	
Kokku netovara	8 269	6 503	
Kokku kohustused ja netovara	57 564	53 766	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 413	13 091	7
Muud tulud	144	53	8
Kokku tulud	12 557	13 144	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 809	-4 127	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 689	-5 609	10
Tööjõukulud	-2 568	-2 457	11
Kokku kulud	-10 066	-12 193	
Põhitegevuse tulem	2 491	951	
Intressikulud	-725	-776	12
Aruandeaasta tulem	1 766	175	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 491	951
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	490	314
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 898	684
Makstud intressid	-725	-776
Kokku rahavood põhitegevusest	7 154	1 173
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 809	2 796
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 809	2 796
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 809	-2 796
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 809	-2 796
Kokku rahavood	7 154	1 173
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 446	8 273
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 154	1 173
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 600	9 446

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	1 950	4 378	6 328
Aruandeaasta tulem		175	175
31.12.2013	1 950	4 553	6 503
Aruandeaasta tulem		1 766	1 766
31.12.2014	1 950	6 319	8 269

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva 12 KÜ 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 Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2014.a. Narva 12 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Saadud laenusummad kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikajalise 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. Tasutud intressid kantakse tulude ja kulude aruandesse sihtotstarbelistesse tasudesse ja kaetakse remonditasude arvelt.

Tulud

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

Sihtotstarbelisi 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 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 ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	16 600	9 446
Kokku raha	16 600	9 446

Saldo on pangaväljavõttega võrreldud.
Sularaha kassas ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 284	4 284		
Ostjatelt laekumata arved	4 284	4 284		
Muud nõuded	36 460	2 644	33 816	
Laenunõuded	36 460	2 644	33 816	
Ettemaksed	220	220		
Tulevaste perioodide kulud	220	220		
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 964	7 148	33 816	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 836	4 836		
Ostjatelt laekumata arved	4 836	4 836		
Muud nõuded	39 268	2 586	13 678	23 004
Laenunõuded	39 268	2 586	13 678	23 004
Ettemaksed	216	216		
Tulevaste perioodide kulud	216	216		
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 320	7 638	13 678	23 004

Nõuete all ostjate vastu on kajastatud liikmetelt laekumata arved, sh detsembrikuu kommunaalteenuste arved, millede tähtaeg on jaanuaris summas 3 587 eurot.

Tulevaste perioodide kuluna on kajastatud 2015 aasta kindlustuskulu.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen Danske pangast	2 644	2 644		
Lühiajalised laenud kokku	2 644	2 644		
Pikaajalised laenud				
Laen Danske pangast	33 816			33 816
Pikaajalised laenud kokku	33 816			33 816
Laenukohustused kokku	36 460	2 644		33 816
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen Danske pangast	2 586	2 586		
Lühiajalised laenud kokku	2 586	2 586		
Pikaajalised laenud				
Laen Danske pangast	36 682			36 682
Pikaajalised laenud kokku	36 682			36 682
Laenukohustused kokku	39 268	2 586		36 682

Danske panga laenulepingu KUL-050503NA tagastamise lõpptähtaeg on 15.05.2027.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 313	2 313
Võlad töövõtjatele	147	147
Maksuvõlad	50	50
Muud võlad	160	160
Muud viitvõlad	160	160
Saadud ettemaksed	422	422
Muud saadud ettemaksed	422	422
Kokku võlad ja ettemaksed	3 092	3 092
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 006	2 006
Võlad töövõtjatele	147	147
Maksuvõlad	50	50
Muud võlad	160	160
Muud viitvõlad	160	160
Saadud ettemaksed	422	422
Muud saadud ettemaksed	422	422
Kokku võlad ja ettemaksed	2 785	2 785

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulu	2 667	7 447	-4 904	5 210
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 667	7 447	-4 904	5 210
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 667	7 447	-4 904	5 210
	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulu	5 210	8 067	-3 534	9 743
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 210	8 067	-3 534	9 743
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 210	8 067	-3 534	9 743

Seisuga 31.12.2013 oli remonditasude jääk 5 210 eurot. Aruande perioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 8 067 eurot. Remonditöödeks kulutusi ei tehtud. Laenu põhiosa tagastati 2 809 ning laenu intressikulud olid 725 eurot.

Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on remonditööde ja laenu põhiosa maksete kulude summad kajastatud perioodi tuluna. Remondifondi jääk seisuga 31.12.2014 on 9 743 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 879	8 188
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 534	4 903
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 413	13 091

Hooldustasudena on kajastatud järgmised kogumised liikmetelt:

- Haldus-hooldus tasud 4299
- Elamukindlustus 374
- Majahoidjateenus 4 206

Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on remonditööde ja laenu põhiosa maksete ja intressi kulude summad kajastatud perioodi tuluna. Remonditasude arvelt tehtud töid ei tehtud.

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	142	52
Netotulu kommunaalmaksete vahendamisest	2	1
Kokku muud tulud	144	53

Kommunaalteenuseid vahendati aruandeperioodil järgmiselt:

Teenus	Ostetud teenus	Liikmetele jagatud summa
Prügivedu	1039,74	1039,58
Üldelekter	271,76	271,73
Küte	12537,47	12537,48
Vesi ja kanalisatsioon	3145,96	3147,60

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	0	1 331
Sihtotstarbeliselt finantseeritud laenu tagastamine	2 809	2 796
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 809	4 127

Aruandeperioodil remonditasude arvelt töid ei toetatud.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Hoolduskulu	4 326	4 937
Kindlustuskulu	355	334
Riigilõiv	6	175
Pangateenused miinus arvelduskonto intress	2	13
Juriidiline kulu	0	150
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 689	5 609

Hoolduskuludena on kajastatud järgmised kulud:

- haldushooldus kulu 3 960
- postikulu 3
- EKÜL liikmemaks 101
- lumetõrje katuselt 114
- majandusaasta aruanne 64
- fonoluku remont 31
- valguskehade vahetus 13
- majahoidja töövahendid 40

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	1 917	1 853
Sotsiaalmaksud	651	604
Kokku tööjõukulud	2 568	2 457
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	725	776
Kokku intressikulud	725	776

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	7 148	5 736	7 638	5 371

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2015

Korteriühistu Narva mnt 12 (registrikood: 80172382) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA NURIEVA	Juhatuse liige	04.06.2015
MONIKA KOGERMANN	Juhatuse liige	17.06.2015
GENNADI LOGUNOV	Juhatuse liige	30.06.2015
Resolutsioon:	kinnitan	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6484220
Faks	+372 6484225
E-posti aadress	info@kadrikese-haldus.ee
E-posti aadress	gennlog@hotmail.ee