

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: KORTERIÜHISTU RAE 52

registrikood: 80177221

tänava/talu nimi, Rae 52-38

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76806

telefon: +372 53039702

e-posti aadress: tatjanaromanova8@mail.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	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Täiendav lisa 1	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhikiri on kinnitatud üldkoosoleku poolt 04.11.2002.a. Registrisse kanti 09.12.2002.a. Aktiivset tegevust alustati 01.03.2003.a.

Ühistu on korteriomanike mittetulundusühistu. Korteriühistu Rae 52 koosneb ühest paneelmajast üldpinnaga 2619.m²

Töötajate arv majandusaatal oli 2 inimest tööjõukulud moodustasid 6897 euro, s.h. ühele juhatuse liikmele maksti käsunduslepingu alusel 2631 euro.

Korteriühistu põhitegevuse eesmärgiks on 2015 aastal elamu hoone hooldamine ja renoveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 280	1 334	2
Nõuded ja ettemaksed	17 309	21 794	3
Kokku käibevara	22 589	23 128	
Kokku varad	22 589	23 128	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 652	5
Võlad ja ettemaksed	5 241	4 713	4,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 724	5 021	7
Kokku lühiajalised kohustused	10 965	12 386	
Kokku kohustused	10 965	12 386	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 961	4 961	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 781	3 142	
Aruandeaasta tulem	882	2 639	
Kokku netovara	11 624	10 742	
Kokku kohustused ja netovara	22 589	23 128	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 653	32 576	8
Muud tulud	1 123	1 211	
Kokku tulud	26 776	33 787	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 319	-23 088	9
Mitmesugused tegevuskulud	-314	-1 154	10
Tööjõukulud	-9 242	-6 733	11
Kokku kulud	-25 875	-30 975	
Põhitegevuse tulem	901	2 812	
Muud finantstulud ja -kulud	-19	-173	12
Aruandeaasta tulem	882	2 639	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	901	2 812
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 833	-1 653
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	528	-1 273
Makstud intressid	-19	-173
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	703	-10 612
Kokku rahavood põhitegevusest	3 946	-10 899
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	2 652	6 236
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 652	6 236
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 652	-6 236
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 652	-6 236
Kokku rahavood	3 946	-10 899
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 334	12 233
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 946	-10 899
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 280	1 334

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	4 961	3 142	8 103
Aruandeaasta tulem		2 639	2 639
31.12.2013	4 961	5 781	10 742
Aruandeaasta tulem		882	882
31.12.2014	4 961	6 663	11 624

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Rae 52 on koostanud 2014 aasta raamatupidamise aastaaruande vastavalt Raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava kohaselt.

Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse EV Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2014 - 31.12.2014 kohta.

Elamu remondiks on pangast saadud pikaajaline laen. Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud korteriühistu kohustusena pangale bilansi passivas ning korteriühistu nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas.

Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et korteriomanikel ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida - laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuud jooksul bilansipäevast arvates; pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud KÜS § 6 ja § 8.

Raha

Rahalised vahendid on kajastatud õiglasel väärtusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitudest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibiist lähtuvalt.

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

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal nad tasumisele kuuluvad.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t. korteriomaniid, juhatusel liikmed.

Rahavoog

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Swedbank	5 280	1 334
Kokku raha	5 280	1 334

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 309	17 309
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 309	17 309
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 142	19 142
Muud nõuded	2 652	2 652
Laenuõuded	2 652	2 652
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 794	21 794

Detsembri 2014.a.eest esitatud arve summa 6838 euro jaanuaris 2015.a.maksmistäht aeg on jaanuar 2015.a.,tähtajaks tasumata arvete summa 10471 euro

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	125	84
Sotsiaalmaks	201	134
Kohustuslik kogumispension	8	3
Töötuskindlustusmaksed	11	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	345	228

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Swedbank	0	0			2014
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Swedbank	2 652	2 652			2014
Pikaajalised laenud kokku	2 652	2 652			
Laenukohustused kokku	2 652	2 652			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 868	4 868
Maksuvõlad	345	345
Saadud ettemaksed	28	28
Kokku võlad ja ettemaksed	5 241	5 241
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 376	4 376
Maksuvõlad	228	228
Saadud ettemaksed	109	109
Kokku võlad ja ettemaksed	4 713	4 713

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Arvestatud remondi fond	15 633	18 886		34 519
Laenu katteks			-6 237	-6 237
Laenu intress			-173	-173
Remonditööd			-22 585	-22 585
Kindlustusmaks			-503	-503
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 633	18 886	-29 498	5 021
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 633	18 886	-29 498	5 021
	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Arvestatud remondi fond	5 021	19 693		24 714
Laenu katteks			-2 652	-2 652
Laenu intress			-19	-19
Remonditööd			-15 803	-15 803
Kindlustusmaks			-516	-516
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 021	19 693	-18 990	5 724
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 021	19 693	-18 990	5 724

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 315	9 315
laenu intress	19	173
kindlustus maks	516	503
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	15 803	22 585
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 653	32 576

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	15 803	22 585
kindlustus maks	516	503
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16 319	23 088

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
hooldusteenused	314	1 154
Kokku mitmesugused tegevuskulud	314	1 154

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	6 897	5 025
Sotsiaalmaksud	2 345	1 708
Kokku tööjõukulud	9 242	6 733
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2014	2013
intresstulud	0	0
intressikulud	-19	-173
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-19	-173

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	52	52
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	17 309	5 865	21 794	5 021

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 631	1 726

Lisa 14 Täiendav lisa 1

Kommunaalteenuste vahendamine

Liikmetele määramine	arvestuslik tulu	arvestuslik kulu	tulud/kulud
Küte	30072	30067	5
Prügivedu	987	979	8
Üldelekter	720	709	11
Vesi ja kanalisatsioon	6202	6198	4
Kokku	37981	37953	28

Rae 52 korterühistu (registri kood: 80177221) 01.01.2014-31.12.2014
majandusaasta aruande andmete õigust on kinnitatud:

Alkirjaste nimi	Allkirjaste roll	Kuupäev ja allkiri
Margus Kiil	Juhatuseliige	<u>Gi Paldiski</u>
Igor Kozhukhivskiy	Juhatuseliige	<u>25.06.2015</u>
Tatjana Romanova	Juhatuseliige	<u>Poul 25.06.2015</u>
Alexander Bybin	Juhatuseliige	<u>25.06.2015</u>
Arseny Samozvanov	Juhatuseliige	<u>surud</u>

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53039702
E-posti aadress	tatjanaromanova8@mail.ru