

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: korteriühistu MIKITAMÄE PARGI

registrikood: 80178723

tänava/talu nimi, Pargi 4-1

maja ja korteri number:

küla: Mikitamäe küla

vald: Mikitamäe vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 64301

telefon: +372 5247494

e-posti aadress: tiina.tillo.001@mail.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Lisa 17 Liikmetele vahendatud kommunaalmaksed	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Mikitamäe Pargi registreeriti 30. jaanuaril 2003. aastal, tegevust alustas 01. aprillil 2003. aastal.

KÜ Mikitamäe Pargi tegevuse eesmärk on Põlva maakonnas Mikitamäe vallas Mikitamäe külas asuvate 16-korterilise ja 18-korterilise elamute korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Juhatus

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus esimehele maksti juhatus liikme tasu 2013.a eest 2761eurot. Juhatus ülejäänud liikmele tasu ei makstud.

Personal

KÜ-l oli 2014. aastal üks palgaline töötaja – raamatupidaja ning tema brutotöötasu oli 1012 eurot aastas.

2014 aastal tasuti laenumakseid summas 2836 ja intressi 36 eurot.

Majandusaasta lõppes positiivse tulemiga summas 1061 eurot.

Kasutamata remonditasude jääk aasta lõpus oli 5560 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 367	2 689	2
Nõuded ja ettemaksed	16 139	17 200	3
Varud	1 375	2 598	4
Kokku käibevara	21 881	22 487	
Kokku varad	21 881	22 487	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 836	7
Võlad ja ettemaksed	2 004	3 347	8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 560	3 048	
Kokku lühiajalised kohustused	7 564	9 231	
Kokku kohustused	7 564	9 231	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 411	1 411	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 845	10 263	
Aruandeaasta tulem	1 061	1 582	
Kokku netovara	14 317	13 256	
Kokku kohustused ja netovara	21 881	22 487	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 768	13 128	11
Tulu ettevõtlusest	10 602	13 602	12
Muud tulud	33	578	
Kokku tulud	23 403	27 308	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 384	-5 744	13
Mitmesugused tegevuskulud	-11 930	-14 954	14
Tööjõukulud	-5 028	-5 028	15
Kokku kulud	-22 342	-25 726	
Põhitegevuse tulem	1 061	1 582	
Aruandeaasta tulem	1 061	1 582	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 061	1 582	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	27	
Kokku korrigeerimised	0	27	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 061	4 997	
Varude muutus	1 223	-1 478	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 169	178	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 514	5 306	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 836	-5 491	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 836	-5 491	
Kokku rahavood	1 678	-185	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 689	2 874	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 678	-185	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 367	2 689	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	1 411	10 263	11 674
Aruandeaasta tulem		1 582	1 582
31.12.2013	1 411	11 845	13 256
Aruandeaasta tulem		1 061	1 061
31.12.2014	1 411	12 906	14 317

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Mikitamäe Pargi on koostanud 2014.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu näidatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude, kommunaalmaksete ja viiviste summad. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Varud

Küttepuid on arvel hoiukohas. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega seotud transpordikulud. Kasutatud varude soetusmaksumuse hindamisel, samuti varude jääkide hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Finantskohustused

Elamu remondiks (küttesüsteemi ümberkorraldamiseks) on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomaniike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

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

lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

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

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibiist lähtudes. 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 need tasumisele kuuluvad

Liikmetelt saadud tasud – hooldustasud ja remonditasud, kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	344	30
Swedbank	1 402	1 990
SEB Pank	2 621	669
Kokku raha	4 367	2 689

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 031	16 031
Ostjatelt laekumata arved	16 031	16 031
Ettemaksed	108	108
Tulevaste perioodide kulud	108	108
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 139	16 139
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 261	14 261
Ostjatelt laekumata arved	14 261	14 261
Muud nõuded	2 836	2 836
Laenunõuded	2 836	2 836
Ettemaksed	103	103
Tulevaste perioodide kulud	103	103
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 200	17 200

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	1 375	2 598
Kokku varud	1 375	2 598

Tooraine ja materjali real on kajastatud bilansipäeva seisuga küttepuude jääk summas 1375 eurot.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	64	64
Sotsiaalmaks	104	104
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	177	177

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Laenunõuded	2 836	2 836
Laenunõuded	2 836	2 836
Kokku muud nõuded	2 836	2 836

Kirjel muud nõuded on 2013 aastal kajastatud summas 2836 eurot tulevaste laenunõuete osa, mille korteriomaniikud peavad tagasi maksma. Siin on näidatud laenu põhiosa maksed (ilma intressideta).

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	2 836	2 836		
Pikaajalised laenud kokku	2 836	2 836		
Laenukohustused kokku	2 836	2 836		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 608	1 608
Võlad töövõtjatele	219	219
Maksuvõlad	177	177
Kokku võlad ja ettemaksed	2 004	2 004
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 808	2 808
Võlad töövõtjatele	219	219
Maksuvõlad	177	177
Muud võlad	143	143
Muud viitvõlad	143	143
Kokku võlad ja ettemaksed	3 347	3 347

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	65	64
Puhkusetasude kohustus	106	106
Deklareerimata maksukohustus	48	49
Kokku võlad töövõtjatele	219	219

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireservfond	2 895	5 897	-5 744	3 048
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 895	5 897	-5 744	3 048
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 895	5 897	-5 744	3 048
	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireservfond	3 048	5 384	-2 872	5 560
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 048	5 384	-2 872	5 560
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 048	5 384	-2 872	5 560

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 384	7 384
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 384	5 744
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 768	13 128

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
Kütte maksed	10 525	13 292
Kütmise tasud	77	310
Kokku tulu ettevõtlusest	10 602	13 602

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Tasutud laenumaksed	-2 836	-5 491
Tasutud laenuintressid	-36	-253
Remondireserv	-2 512	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 384	-5 744

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	-31	-29
Küttekulud	-10 525	-13 293
Heakorra kulud	-62	-95
Kindlustuskulud	-418	-407
Tehnohooldus, jooksev remont	-68	-556
Majanduskulud	-570	-190
Muud	-256	-384
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 930	-14 954

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-3 773	-3 773
Sotsiaalmaksud	-1 255	-1 255
Kokku tööjõukulud	-5 028	-5 028
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	16 031	1 109	13 795	2 115

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 761	2 761
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	256	384

Lisa 17 Liikmetele vahendatud kommunaalmaksed

	31.12.2014	31.12.2013
Vesi ja kanalisatsioon	4030	4169
Prügivedu	1889	1885
Üdelekter	197	145
KOKKU	6116	6199

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2015

korteriühistu MIKITAMÄE PARGI (registrikood: 80178723) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA TILLO	Juhatuse liige	27.06.2015
RAILI MÖTTUS	Juhatuse liige	29.06.2015
REIN TOE	Juhatuse liige	29.06.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5247494
E-posti aadress	tiina.tillo.001@mail.ee