

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: KORTERIÜHISTU MADISE

registrikood: 80180648

tänavatalu nimi, I. Grafovi tn 6-11

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20308

telefon: +372 5545178

e-posti aadress: tjulen@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	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud kulud	13
Lisa 15 Intressikulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KORTERIÜHISTU MADISE on korteriomandiseaduses sätestatud korterimanike loodud mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Lepingute sõlmimise alusel töötab 3 inimest.

Töötasu kulud on 8520 eurot.

Moodustatud kahjum 3093 eurot. Remondifond KÜ on 25126 eurot.

Tasutud laenu kohustus 11411 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 518	14 989	2
Nõuded ja ettemaksed	30 508	34 609	3
Kokku käibevara	46 026	49 598	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	17 119	28 831	3
Kokku põhivara	17 119	28 831	
Kokku varad	63 145	78 429	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 712	11 411	5
Võlad ja ettemaksed	7 187	5 413	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	25 126	27 680	
Kokku lühiajalised kohustused	44 025	44 504	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 119	28 831	
Kokku pikaajalised kohustused	17 119	28 831	
Kokku kohustused	61 144	73 335	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 044	2 044	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 050	3 050	
Aruandeaasta tulem	-3 093	0	
Kokku netovara	2 001	5 094	
Kokku kohustused ja netovara	63 145	78 429	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	34 631	29 588	8
Tulu ettevõtlusest	965	1 251	9
Muud tulud	1 460	734	10
Kokku tulud	37 056	31 573	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 958	-11 119	11
Mitmesugused tegevuskulud	-10 031	-9 316	12
Tööjõukulud	-11 731	-9 563	13
Muud kulud	-2 519	-372	14
Kokku kulud	-39 239	-30 370	
Põhitegevuse tulem	-2 183	1 203	
Intressikulud	-910	-1 203	15
Aruandeaasta tulem	-3 093	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 183	1 203	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 813	13 243	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-780	1 045	
Kokku rahavood põhitegevusest	12 850	15 491	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-11 411	-11 119	
Makstud intressid	-910	-1 203	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 321	-12 322	
Kokku rahavood	529	3 169	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 989	11 820	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	529	3 169	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 518	14 989	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 044	3 050	5 094
31.12.2013	2 044	3 050	5 094
Aruandeaasta tulem		-3 093	-3 093
31.12.2014	2 044	-43	2 001

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KORTERIÜHISTU MADISE raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid. KORTERIÜHISTU MADISE kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse RTJ 14. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

31.12.2014 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KORTERIÜHISTU MADISE finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, KORTERIÜHISTU MADISE jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Tulud

Liikme ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud; sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhi-mõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud). Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vahendamisega oma liikmetele või kolmandatele osapooltele. Näiteks korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Tulude ja kulude vastavuse printsiip – aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Seotud osapooled

KORTERIÜHISTU MADISE aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha pangas	15 518	14 989
Kokku raha	15 518	14 989

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	38	38	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	38	38	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	
Muud nõuded	28 837	11 718	17 119
Laenunõuded	28 831	11 712	17 119
Viitlaekumised	6	6	
Nõuded liikmete vastu (põhivõlg)	18 751	18 751	
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 627	30 508	17 119

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	39	39	
Ostjatelt laekumata arved	3 602	3 602	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 563	-3 563	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4	
Muud nõuded	40 242	11 411	28 831
Laenunõuded	40 242	11 411	28 831
Ettemaksed	1 502	1 502	
Tulevaste perioodide kulud	1 502	1 502	
Nõuded liikmete vastu (põhivõlg)	21 653	21 653	
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 440	34 609	28 831

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		115		86
Sotsiaalmaks		264		221
Kohustuslik kogumispension	1	9	4	6
Töötuskindlustusmaksed		11		8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	399	4	321

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	28 831	11 712	17 119		2.563%	EUR	30.05.2017
Pikaajalised laenud kokku	28 831	11 712	17 119				
Laenukohustused kokku	28 831	11 712	17 119				

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	40 242	11 411	28 831		2.563%	EUR	30.05.2017
Pikaajalised laenud kokku	40 242	11 411	28 831				
Laenukohustused kokku	40 242	11 411	28 831				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 618	6 618
Võlad töövõtjatele	83	83
Maksuvõlad	399	399
Muud võlad	61	61
Muud viitvõlad	61	61
Saadud ettemaksed	26	26
Muud saadud ettemaksed	26	26
Kokku võlad ja ettemaksed	7 187	7 187
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 797	4 797
Võlad töövõtjatele	133	133
Maksuvõlad	321	321
Muud võlad	103	103
Muud viitvõlad	103	103
Saadud ettemaksed	59	59
Muud saadud ettemaksed	59	59
Kokku võlad ja ettemaksed	5 413	5 413

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasu	25 191	14 811	-12 322	27 680
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 191	14 811	-12 322	27 680
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	25 191	14 811	-12 322	27 680
	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasu	27 680	13 314	-15 868	25 126
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	27 680	13 314	-15 868	25 126
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	27 680	13 314	-15 868	25 126

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	18 763	17 266
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	15 868	12 322
Kokku liikmetelt saadud tasud	34 631	29 588

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
Vahendamisest teenitud netotulu	965	1 251
Kokku tulu ettevõtlusest	965	1 251

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 460	734
Kokku muud tulud	1 460	734

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kulu varade väärtuse langusest	-3 547	0
Laenu tagasimaksed	-11 411	-11 119
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 958	-11 119

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused tegevuskulud	-10 031	-9 316
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 031	-9 316

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-8 520	-6 936
Sotsiaalmaksud	-3 211	-2 627
Kokku tööjõukulud	-11 731	-9 563
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2014	2013
Vahendamisest teenitud netokulu	-2 519	-372
Kokku muud kulud	-2 519	-372

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-910	-1 203
Kokku intressikulud	-910	-1 203

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	87	87
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 020	5 580

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2015

KORTERIÜHISTU MADISE (registrikood: 80180648) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INNA MOROZOVA	Juhatuse liige	16.07.2015
INGA AUER	Juhatuse liige	23.07.2015
JURI BULATŠENKOV	Juhatuse liige	03.08.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5545178
E-posti aadress	tjulen@mail.ru