

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: KORTERIÜHISTU Kerese 6

registrikood: 80183301

tänavatalu nimi, Rakvere 8

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20306

telefon: +372 5537705

e-posti aadress: alias57@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kerese 6 iseseisvalt tegutseb alates veebruaril 2003.a.

Korteriühistu eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Kaesolev aruanne on koostatud perioodi kohta alates 01.01.2014.a. kuni 31.12.2014.a. s.h. 12 kuu eest.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud on 19995 euro ja kulud - 19575 euro.

Korteriühistu tööd korraldab juhatusmis koosneb 4 juhatuse liikmetest.

Korteriühistul on 3 palgalist töötajat.. Töötasu kulud aruandeaastal on 3980 euro, s.h. juhatuse liikmetasu 1904 euro.

Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 792	11 403	2
Nõuded ja ettemaksed	10 851	10 850	3
Kokku käibevara	17 643	22 253	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	33 526	28 156	3.5
Kokku põhivara	33 526	28 156	
Kokku varad	51 169	50 409	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 443	2 600	6
Võlad ja ettemaksed	2 876	2 453	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 319	5 053	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	39 309	33 236	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	670	
Kokku pikaajalised kohustused	39 309	33 906	
Kokku kohustused	45 628	38 959	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 167	2 338	
Reservid	-5 158	0	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 112	7 687	
Aruandeaasta tulem	420	1 425	
Kokku netovara	5 541	11 450	
Kokku kohustused ja netovara	51 169	50 409	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 290	15 653	8
Muud tulud	705	1 022	9
Kokku tulud	19 995	16 675	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 138	-2 501	10
Mitmesugused tegevuskulud	-8 123	-8 446	11
Tööjõukulud	-5 314	-4 310	12
Kokku kulud	-19 575	-15 257	
Põhitegevuse tulem	420	1 418	
Muud finantstulud ja -kulud	0	7	
Aruandeaasta tulem	420	1 425	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	37 608	35 368
Laekunud annetused ja toetused	10 153	36 181
Muud põhitegevuse tulude laekumised	5 203	233
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-35 286	-63 893
Väljamaksed töötajatele	-3 118	-2 534
Laekunud intressid	0	7
Muud rahavood põhitegevusest	-14 580	-2 583
Kokku rahavood põhitegevusest	-20	2 779
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 236	-345
Makstud intressid	-1 355	-159
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 591	-504
Kokku rahavood	-4 611	2 275
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 403	9 128
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 611	2 275
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 792	11 403

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 338		7 687	10 025
Aruandeaasta tulem			1 425	1 425
31.12.2013	2 338		9 112	11 450
Aruandeaasta tulem			420	420
Muutused reservides		-5 158		-5 158
Muud muutused netovaras	-1 171			-1 171
31.12.2014	1 167	-5 158	9 532	5 541

In eraldamine Korteriühistu Kerese 4 ja Kerese6 tagasi reservfondi Kerese4 summas 5158 euro ja osakapital summas -1171 euro.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kerese 6 raamatupidamise aastaaruanne 2014.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Raamatopõdamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmassumuse printsiipe.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on otsemeetodil.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande kootamisel on lähtutud RTJ 14 lisas tootud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	6 792	11 403
Kokku raha	6 792	11 403

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	39 664	6 138	33 526
Laenunõuded	39 664	6 138	33 526
Nõuded liikmete vastu põhivõlg	4 713	4 713	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 377	10 851	33 526

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	34 294	6 138	28 156
Laenunõuded	34 294	6 138	28 156
Nõuded liikmete vastu põhivõlg	4 712	4 712	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 006	10 850	28 156

Kirjel " Nõuded liikmete vastu põhivõlg" näidatakse korteri manike tasumata hooldustasude. Nõudeid korteriomanike vastu hinnatud individuaalselt.

Kirjel " Laenunõuded " lühiajalised laenunõuded korteriomanikele ja pikaajalised laenunõuded korteriomanikele.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	65	56
Sotsiaalmaks	102	89
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	3	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	171	148

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	39 664	6 138	33 526
laenunõuded korteriomaniikele	39 664	6 138	33 526
Kokku muud nõuded	39 664	6 138	33 526
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	34 294	6 138	28 156
laenunõuded korteriomaniikele	34 294	6 138	28 156
Kokku muud nõuded	34 294	6 138	28 156

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	3 443	3 443		
Lühiajalised laenud kokku	3 443	3 443		
Pikaajalised laenud				
Laen	39 309			39 309
Pikaajalised laenud kokku	39 309			39 309
Laenukohustused kokku	42 752	3 443		39 309
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	2 600	2 600		
Lühiajalised laenud kokku	2 600	2 600		
Pikaajalised laenud				
Laen	33 236			33 236
Pikaajalised laenud kokku	33 236			33 236
Laenukohustused kokku	35 836	2 600		33 236

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 705	2 705	
Maksuvõlad	171	171	4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 876	2 876	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 305	2 305	
Maksuvõlad	148	148	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 453	2 453	

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 152	13 152
Sihotstarbelised tasud		
Elamu remondikulud	0	455
Remonditasud laenukulude katteks	6 138	2 046
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 290	15 653

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	204	608
Teenuste vahendamine	501	414
Kokku muud tulud	705	1 022

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Elamu remondikulud	0	455
Remonditasud laenukulude katteks	6 138	2 046
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 138	2 501

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Elamu holduskulud	7 040	7 951
Elamu halduskulud	1 040	453
Pangakulud	43	42
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 123	8 446

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 980	3 228
Sotsiaalmaksud	1 334	1 082
Kokku tööjõukulud	5 314	4 310
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	1 904	1 524

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2015

KORTERIÜHISTU Kerese 6 (registrikood: 80183301) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIŠUK MIRZOJEVA	Juhatuse liige	19.05.2015
MERIKE LIIVA	Juhatuse liige	20.05.2015
SERGEY KLYUKIN	Juhatuse liige	10.06.2015
DENISS PIMENOV	Juhatuse liige	16.06.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5537705
E-posti aadress	alias57@mail.ru