

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Karukellakodu II

registrikood: 80211886

tänavatalu nimi, Juhkentali 8-36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10132

telefon: +372 56909707

e-posti aadress: info@majavara.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Hooldustulud	11
Lisa 12 Kommunaalmaksete vahe	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Karukellakodu II asutati 30.06.2004.a., esmakanne tehtud 20.09.2004.a.

KÜ Karukellakodu II kuulub kolm elamu aadressiga Pune tee 14, 16, 18 Tallinn.

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

Perioodil alates 01.01.14 kuni 31.12.14.a. tulem on 1756 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 605	12 083	2
Nõuded ja ettemaksed	11 941	12 055	3
Kokku käibevara	24 546	24 138	
Kokku varad	24 546	24 138	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 376	7 921	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 621	10 936	5
Kokku lühiajalised kohustused	17 997	18 857	
Kokku kohustused	17 997	18 857	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 793	4 793	
Aruandeaasta tulem	1 756	488	
Kokku netovara	6 549	5 281	
Kokku kohustused ja netovara	24 546	24 138	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 659	22 961	5,6
Muud tulud	1 557	391	7,12
Kokku tulud	27 216	23 352	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 426	-5 503	5
Mitmesugused tegevuskulud	-18 034	-17 361	8
Kokku kulud	-25 460	-22 864	
Põhitegevuse tulem	1 756	488	
Aruandeaasta tulem	1 756	488	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	90 239	93 182	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-89 797	-90 786	
Väljamaksed töötajatele	80	-80	
Kokku rahavood põhitegevusest	522	2 316	
Kokku rahavood	522	2 316	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 083	9 767	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	522	2 316	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 605	12 083	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	4 793	413	5 206
Aruandeaasta tulem		488	488
Muud muutused netovaras		-413	-413
31.12.2013	4 793	488	5 281
Aruandeaasta tulem		1 756	1 756
Muud muutused netovaras		-488	-488
31.12.2014	4 793	1 756	6 549

Eelmiste perioodide jaotamata tulem summas 488 euro suuname 2014 aastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Karukellakodu II 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

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

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	12 605	12 083
Kokku raha	12 605	12 083

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularahaga arveldusi 2014.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 733	11 733
Ostjatelt laekumata arved	11 733	11 733
Ettemaksed	208	208
Tulevaste perioodide kulud	208	208
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 941	11 941
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 952	11 952
Ostjatelt laekumata arved	11 952	11 952
Muud nõuded	80	80
Viitlaekumised	80	80
Ettemaksed	23	23
Tulevaste perioodide kulud	23	23
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 055	12 055

2014.a.

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 11733 euro, s.h. kajastatud 2015.a. jaanuaris korteriomaniikele esitatud arveid 2014.a. detsembri kulude kohta summas 9230 euro ja viitmakse summas 2502 euro. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

2013.a.

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 11952 euro, s.h. kajastatud 2014.a. jaanuaris korteriomaniikele esitatud arveid 2013.a. detsembri kulude kohta summas 8542 euro ja viitmakse summas 3410 euro. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 168	8 168
Saadud ettemaksed	208	208
Tulevaste perioodide tulud	208	208
Kokku võlad ja ettemaksed	8 376	8 376
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 876	7 876
Saadud ettemaksed	45	45
Tulevaste perioodide tulud	24	24
Muud saadud ettemaksed	21	21
Kokku võlad ja ettemaksed	7 921	7 921

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	8 833	6 483	-5 503	9 813
Liikmete ettemaksed kommunaalteenuste osas		1 123		1 123
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 833	7 606	-5 503	10 936
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 833	7 606	-5 503	10 936
	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefo	9 813	6 557	-7 426	8 944
Liikmete ettemaksed kommunaalteenuste osas	1 123	677	-1 123	677
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 936	7 234	-8 549	9 621
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 936	7 234	-8 549	9 621

Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele reservfonditasude arveid kokku summas 6069 eurot. Sihtotstarbelisi kulutusi tehti 2014.aastal 7426 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise avestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondile suunane ka eelmiste perioodide akumuleeritud tulemi summas 488 eurot. Kasutamata reservfonditasude jääk 31.12.2014 seisuga on 8944 euro.

Liikmete ettemaksed kommunaalteenuste eest on tekkinud seoses AS Eesti Gaas tariifi ümberarvestusega. Sellest tekkis soojuste ülejääk seisuga 31.12.2014.a. summas 677 euro, mis jagatakse soojuste kulureal kõigi korteriomanike vahel tagasi 2015 aasta jooksul.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	18 233	17 458	11
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	7 426	5 503	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 659	22 961	

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Trahhid, viivised ja hüvitised	432	389	
Tulu ettevõtlusest	1 125	2	12
Kokku muud tulud	1 557	391	

Muude tulude kontrol on kajastatud kommunaalmaksete vahe summas 1125 eurot(2013.a. 2 eurot) ja korteriomanikele viivise eest esitatud arved summas 432 eurot (2013.a. 389 eurot).

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Sisse- ja väliskoristus	-8 288	-8 317
Tehnohooldus	-2 790	-1 912
Valve	0	0
Haldustasu	-6 099	-6 071
Muud tasud	-857	-1 061
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-18 034	-17 361

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	54

Lisa 11 Hooldustulud

	<u>2014.a.</u>	<u>2013.a.</u>
Sisse- ja väliskoristus	8 292	8 321
Tehnohooldus	3 008	1 914
Valve	0	-53
Haldustasu	6 072	6 072
Muud tasud	861	1 204
Kokku	18 233	17 458

Lisa 12 Kommunaalmaksete vahe

Muude tulude kontrol on kommunaalmaksete vahe summas 2 euro. Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

2014.a.			
Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	11325	11325	1
Küte	31945	30822	1123
Prügivedu	2939	2939	0
Elekterenergia	19226	19225	1
Kindlustus	1063	1063	0
KOKKU	69437	68312	1125

<u>2013.a.</u>			
Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	10698	10698	0
Küte	32368	32366	2
Prügivedu	3659	3659	0
Elekterenergia	18622	18622	0
Kindlustus	879	879	0
KOKKU	66226	66224	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2015

Korteriühistu Karukellakodu II (registrikood: 80211886) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL HENO	Juhatuse liige	28.06.2015
JÜRI KOTKAS	Juhatuse liige	29.06.2015
HANS ASMUS	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 56909707
E-posti aadress	info@majavara.ee