

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Niguliste 4 korteriühistu

registrikood: 80213170

tänavatalu nimi, Niguliste 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10130

telefon: +372 5016791

e-posti aadress: toomas.peenemaa@lawin.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on kaheliikmeline.

Remonditasusid kasutati 1211 eurot. Suurem töö: küttesüsteemi remont.

Pidev töö toimub võlglastega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 150	7 693	2
Nõuded ja ettemaksed	34 590	34 471	3
Kokku käibevara	43 740	42 164	
Kokku varad	43 740	42 164	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 198	20 198	4
Võlad ja ettemaksed	13 307	12 071	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 550	5 208	6
Kokku lühiajalised kohustused	39 055	37 477	
Kokku kohustused	39 055	37 477	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 571	4 571	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	116	122	
Aruandeaasta tulem	-2	-6	
Kokku netovara	4 685	4 687	
Kokku kohustused ja netovara	43 740	42 164	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 665	4 330	7
Muud tulud	5	1	8
Kokku tulud	4 670	4 331	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 211	-876	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 461	-3 461	10
Kokku kulud	-4 672	-4 337	
Põhitegevuse tulem	-2	-6	
Aruandeaasta tulem	-2	-6	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2	-6
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-119	85
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 578	-130
Kokku rahavood põhitegevusest	1 457	-51
Kokku rahavood	1 457	-51
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 693	7 744
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 457	-51
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 150	7 693

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	4 571	122	4 693
Aruandeaasta tulem		-6	-6
31.12.2013	4 571	116	4 687
Aruandeaasta tulem		-2	-2
31.12.2014	4 571	114	4 685

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2014.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes ja informatsiooni esitusviisis ei ole.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse ühistu kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiust pangas. Kassas raha ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud lühiajalist laenu. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele ei ole võetud, lähtudes asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis KÜ bilansis ei kajastu. Saadud laen on kajastatud kohustusena bilansi passivas ja nõudena bilansi aktivas.

Tulud

Tulud koosnevad haldus-hooldustasudest, sihtotstarbelistest maksetest ja muudest tuludest. Haldus-hooldustasud kajastatakse selle majandusaasta tuluna, mille kohta korteriomanikele arved on väljastatud, olenemata sellest, millal arved väljastati ja kas arved on tasutud või mitte.

Remonditasud, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena kirjel "sihtotstarbelised tasud".

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

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Kuludena kajastatakse majandamiskulud, mis koosnevad haldus-hooldus ning remondikuludest.

Ebatõenäolised laekumised kantakse mitmesugustesse tegevuskuludesse. Varem allahinnatud nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muude kuludena kajastatakse makstud trahvid ja viivised.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegevjuhtkonda ja liikmeid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	9 150	7 693

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	11 593	11 593
Muud nõuded	20 198	20 198
osamaksude nõuded	2 799	2 799
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 590	34 590
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	11 474	11 474
Muud nõuded	20 198	20 198
osamaksude nõuded	2 799	2 799
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 471	34 471

Kirjel "Nõuded seotud osapoolte vastu" on kajastatud nõuded ühistu liikmete vastu.

Kirjel "muud nõuded" on kajastatud lühiajalise laenu nõue, mille arvelt tehti sisehoovipoolse fassaadi renoveerimine.

Kirjel "osamaksude nõuded" kajastatakse laekumata osamaksud.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen	20 198	20 198		
Pikaajalised laenud kokku	20 198	20 198		
Laenukohustused kokku	20 198	20 198		
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen	20 198	20 198		
Lühiajalised laenud kokku	20 198	20 198		
Laenukohustused kokku	20 198	20 198		

Lühiajaline intressita laen OÜ-lt Suurlaid, mille arvelt teostati hoovipoolse fassaadi renoveerimine.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 012	12 012
Saadud ettemaksed	1 295	1 295
Kokku võlad ja ettemaksed	13 307	13 307
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 776	10 776
Saadud ettemaksed	1 295	1 295
Kokku võlad ja ettemaksed	12 071	12 071

Võlad tarnijatele:

OÜ Suurlaid 8 212

AS Tallinna Küte 3 342

OÜ BREM KVVH 308

AS Tallinna Vesi 110

Eesti Energia AS 40

KOKKU: 12012

Kirjel "saadud ettemaksed" on kajastatud OÜ Trinide Kaubandus poolt tasutud soojustrassiga ühildumise kulu.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasud	4 531	1 553	-876	5 208
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 531	1 553	-876	5 208
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 531	1 553	-876	5 208
	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasud	5 208	1 553	-1 211	5 550
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 208	1 553	-1 211	5 550
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 208	1 553	-1 211	5 550

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 454	3 454
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 211	876
muud sihtotstarbelised tasud	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 665	4 330

Lisa 8 Muud tulud (eurodes)

	2014	2013
kommunaalmaksete vahendus	5	1
Kokku muud tulud	5	1

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	1 211	876
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 211	876

Kirjel "remonditööd" on kajastatud:

36 - liikumisandurite reguleerimine(Elfluido OÜ)

133 - küttesüsteemi remont(OÜ BREM KVH)

58 - avariitööd (Varmotek Grupp OÜ)

984 - küttesüsteemi remot (MERX AS)

KOKKU: 1211

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
haldus-hoolduskulud	3 461	3 461
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 461	3 461

Kommunaalmakseid ei ole tulude-kulude aruandes kajastatud, kuid on tekkepõhiselt arvestatud ja vahendatud järgmiselt:

küte 10 692

vesi 720

prügivedu 250

üldvalgustus 359

KOKKU: 12 021

Lisa 11 Muud kulud (eurodes)

	2014	2013
kommunaalmaksete vahendus	0	0
Kokku muud kulud	0	0

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2015

Niguliste 4 korteriühistu (registrikood: 80213170) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS PEENEMAA	Juhatuse liige	02.07.2015
VAHUR BLUMFELDT	Juhatuse liige	03.07.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016791
E-posti aadress	toomas.peenemaa@lawin.ee