

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Killustiku 9

registrikood: 80215074

tänav nimi: Killustiku 9

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11414

telefon: +372 5573966

faks: +372 6404891

e-posti aadress: raamat@haaberstihaldus.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 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Killustiku 9 registreeriti 10.12.2004.a. Registrikood 80215074.

Korteriühistu põhitegevuseks on Killustiku 9 elamu majandamine ja haldamine.

Korteriühistu juhatus koosneb 2 liikmest. Ühistul on üks palgalisi töötaja (alates 01.09.2014.a.) - koristaja.

Juhatuse liikmele makstakse hüvitist isikliku auto kasutamise eest ühistu huvides 64 eur kuus (kuni 31.08.2014.a.).

Hooldus ja raamatupidamisteenust osutab OÜ Haabersti Haldus.

2014.a. ei toimunud suuremaid remonditöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 473	2 763	2
Nõuded ja ettemaksed	3 775	3 699	3
Kokku käibevara	7 248	6 462	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	36 519	39 030	3
Kokku põhivara	36 519	39 030	
Kokku varad	43 767	45 492	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 524	2 440	4
Võlad ja ettemaksed	1 536	1 261	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 060	3 701	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	36 519	39 030	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 479	956	6
Kokku pikaajalised kohustused	37 998	39 986	
Kokku kohustused	42 058	43 687	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	996	996	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	809	634	
Aruandeaasta tulem	-96	175	
Kokku netovara	1 709	1 805	
Kokku kohustused ja netovara	43 767	45 492	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 562	5 397	7
Kokku tulud	4 562	5 397	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 304	-2 458	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 775	-2 082	9
Tööjõukulud	-415	0	10
Kokku kulud	-3 494	-4 540	
Põhitegevuse tulem	1 068	857	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 164	-682	11
Aruandeaasta tulem	-96	175	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 068	857
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8	318
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	275	-444
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	523	-798
Kokku rahavood põhitegevusest	1 874	-67
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 140	-604
Makstud intressid	-1 164	-682
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 140	604
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 164	-682
Kokku rahavood	710	-749
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 763	3 512
Raha ja raha ekvivalentide muutus	710	-749
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 473	2 763

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	996	634	1 630
Aruandeaasta tulem		175	175
31.12.2013	996	809	1 805
Aruandeaasta tulem		-96	-96
31.12.2014	996	713	1 709

KÜ Killustiku 9 osakapital on 995,75 eur, mis jaguneb korteriomanike vahel võrdeliselt vastavalt korteri üldpinnale.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Killustiku 9 Korteriühistu 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määruste ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetega. Erilist rõhku on pööratud RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" toodud juhistele.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ühistu liikmetelt laekumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulud

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

RTJ 14 punkt 19 alusel on kasumiaruandes kajastatud ainult ühistu põhitegevus ilma vahendustegevuseta, kuna vahendamisel ei ole tekkinud netotulu ega -kulu. Seega ei ole makstud kommunaalimaksete summasid kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, need on toodud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahu, kui toimus nende realiseerimine. Bilansis on vahendite jääk näidatud sihtotstarbeliste ettemakstena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	3 473	2 763
Kokku raha	3 473	2 763

Pangakonto jääk 31. detsembri seisuga on võrreldud pangaga, raha jääk vastavalt raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga.

Rahaliste vahendite jääk on 3473,34 eur.

Nendest:

-Swedbankas - 3455,58 eur,

-SAMPO pangas - 17,76 eur.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	39 043	2 524	11 000	25 519
Laenunõuded	39 043	2 524	11 000	25 519
Jaauaris detsembri kulude eest esitatud arved	1 251	1 251		
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 294	3 775	11 000	25 519

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	41 470	2 440	10 000	29 030
Laenunõuded	41 470	2 440	10 000	29 030
Nõuded liikmete vastu	123	123		
Jaauaris detsembri kulude eest väljastatud arved	1 136	1 136		
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 729	3 699	10 000	29 030

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajalise laenu lühiajaline osa	2 524	2 524		
Lühiajalised laenud kokku	2 524	2 524		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	36 519		11 000	25 519
Pikaajalised laenud kokku	36 519		11 000	25 519
Laenukohustused kokku	39 043	2 524	11 000	25 519

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajalise laenu lühiajaline osa	2 440	2 440		
Lühiajalised laenud kokku	2 440	2 440		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	39 030		10 000	29 030
Pikaajalised laenud kokku	39 030		10 000	29 030
Laenukohustused kokku	41 470	2 440	10 000	29 030

Pangalaen oli võetud Sampo Pangas 2007. aastal remonditööde teostamiseks. Laenusumma oli 26 204 eur.

2012.a sõlmitud laenulepingu alusel (12-040840-JI) võeti Swedbangast 2013.a pikaajalist laenu 22 500 eur.

Laenu arvelt oli tehtud katuse renoveerimine.

Pangalaenu jääk moodustab 2014.a 31 detsembri seisuga 39 043,41 eur.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 114	1 114
Võlad töövõtjatele	61	61
Muud võlad	43	43
Saadud ettemaksed	318	318
Kokku võlad ja ettemaksed	1 536	1 536
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	729	729
Muud võlad	64	64
Saadud ettemaksed	468	468
Kokku võlad ja ettemaksed	1 261	1 261

Tarnijatele tasumata arvete saldo 1114,18 eur sisaldab 2014. a detsembrikuu eest esitatud arveid. Summad kanti üle jaanuaris 2015. a vastavalt arvel näidatud tähtajale.

Võlad töövõtjatele - detsembrikuu eest arvestatud, kuid väljamaksmata töötasu.

Maksuvõlad - maksud detsembrikuus makstud töötasudelt, mille tasumise tähtaeg on 10.jaanuar 2015.a.

Muud võlad (2013.a.) - arvestatud, kuid maksmata auto kompensatsioon.

Muud võlad (2014.a.) - detsembrikuu töötasudelt arvatud maksud.

Saadud ettemaksed - liikmetelt ettekogutud maksed 318 eur (vesi,gaas ja komm.kulud ettemaksed).

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondivahendid	1 754	2 342	-3 140	956
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 754	2 342	-3 140	956
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 754	2 342	-3 140	956

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondivahendid	956	2 991	-2 468	1 479
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	956	2 991	-2 468	1 479
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	956	2 991	-2 468	1 479

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 094	2 257
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 468	3 140
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 562	5 397

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	0	-1 662
Lepingutasu (pangalaen)	0	-192
Laenu tagastamine (põhiosa)	-1 140	-604
Kindlustus	-164	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 304	-2 458

2013. a olid tehtud järgmised tööd:

- korstnapitsaide remont,
- paplite raie,
- järelvalve.

2014. a ei toimunud suuremaid remonditöid.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Hooldus- ja raamatupidamisteenuste sisseost	-914	-884
Muud	-861	-1 198
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 775	-2 082

Muude tegevuskulude alla kuuluvad :

- pangateenused
- isikliku auto kasutamine
- muru niitmine ja okste koristus
- muud.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-310	0
Sotsiaalmaksud	-105	0
Kokku tööjõukulud	-415	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Alates 01.09.2014.a. palgalisi töötajad on üks-koristaja , kelle palgafond moodustas perioodi jooksul 310 eur.

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulud	0	0
Intressikulud	-1 164	-682
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 164	-682

Intressitulud - pangaintress.

Intressikulud - makstud aasta jooksul laenuintress.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	512	768

Vastavalt üldkoosoleku otsusele üks juhatuse liige saab isikliku auto ametisõitudeks kasutamise kompensatsiooni kuni 31.08.2014.a. Korteriühistu juhatuse liikmed ning nende pereliikmed ei ole ühistul saanud mingeid tasusid ega soodustusi.

Juhatuse liikmete allkirjad majandusaasta aruandele

Juhatuse poolt koostatud 2014.a raamatupidamise aastaaruandes kasutatud arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning täiendatud Raamatupidamise toimkonna juhenditega. Samuti on arvestatud ka teisi Eesti Vabariigi seadusi, mis reglementeerivad aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Killustiku 9 finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Killustiku 9 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liikmed:



Harri Valkrusman



Vladimir Karmi

Aruanne on kinnitatud

„16. 04. 2015.a

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6404891
Mobiiltelefon	+372 5573966
E-posti aadress	raamat@haaberstihaldus.ee