

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: korteriühistu Kooli 22,24

registrikood: 80229277

tänava/talu nimi, Kooli 22,24

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50409

telefon: +372 5237081, +372 5277427, +372 5118376, +372 5091874, +372 53416406

e-posti aadress: andres@lyliti.ee, markopeterson@gmail.com, isaheiki@gmail.com, hans.orrut@ut.ee, malmkatrin@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2014. aastal:

- suurendati osakapitali kasutades selleks ka varasemat aastate tulemit;
- alustati Kooli 24 puitmaja osa rekonstrueerimise ehitustöödega;
- tehti hoonete jooksvat väikeremonti parandades ajahambale alla jäänud puit- ja kiviosasid, soojustades külmasildasid, parandades tulpüsivust jne;
- jätkati territooriumi (sh taimmaterjali ning teede) ja hoonete üldise korrashoiuga ning jooksvate korrastamist vajavate asjade korrastamisega;
- korrastati elektri- ja veesüsteeme;
- jätkati ühistu üldise remondifondi kogumisega;
- jätkati Kooli 24 remondifondi kogumisega
- jätkati Kooli 22 remondifondi kogumisega;
- moodustati Kooli 24 kivimaja-osale eraldi remondifond.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	46 422	17 414	2
Nõuded ja ettemaksed	3 941	4 097	3
Kokku käibevara	50 363	21 511	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	11 097	12 625	3
Kokku põhivara	11 097	12 625	
Kokku varad	61 460	34 136	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 528	1 608	5
Võlad ja ettemaksed	1 318	451	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	44 568	17 310	
Kokku lühiajalised kohustused	47 414	19 369	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 097	12 625	5
Kokku pikaajalised kohustused	11 097	12 625	
Kokku kohustused	58 511	31 994	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 861	673	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	1 353	
Aruandeaasta tulem	88	116	
Kokku netovara	2 949	2 142	
Kokku kohustused ja netovara	61 460	34 136	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	45 984	5 730	8
Muud tulud	80	77	
Kokku tulud	46 064	5 807	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-43 884	-3 647	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 856	-2 040	9
Muud kulud	-240	-4	
Kokku kulud	-45 980	-5 691	
Põhitegevuse tulem	84	116	
Muud finantstulud ja -kulud	4	0	
Aruandeaasta tulem	88	116	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	77 759	21 423	8
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-48 755	-9 497	
Kokku rahavood põhitegevusest	29 004	11 926	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	4	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	0	
Kokku rahavood	29 008	11 926	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 414	5 488	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 008	11 926	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 422	17 414	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	673	1 353	2 026
Aruandeaasta tulem		116	116
31.12.2013	673	1 469	2 142
Aruandeaasta tulem		88	88
Asutajate ja liikmete sissemaksed	2 188		2 188
Asutajate ja liikmete väljamaksed		-1 469	-1 469
31.12.2014	2 861	88	2 949

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahana on kajastatud panga arvelduskontol, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid. Raha on bilansis hinnatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühistu tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mitte-sihtotstarbeliste maksete eest).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse inkasso ja/või kohtu korras.

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole ja laenuga seotud operatsioone käsitletakse korteriühistus teenuste ja maksete vahendamisenä. On lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena Swedbank AS-le käsitletakse nõudeid korteriomanike vastu.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalteenuseid ja laenu intressikulud ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Sihtotstarbelised tasud

Korterühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonttööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mitte-sihtotstarbelised tasud

Korterühistule laekuvad hooldustasud kajastatakse bilansis kui tekkepõhist nõuet liikme vastu tasumata hooldustasu osas ning kajastatakse see ühtlasi aruandeperioodi tuluna.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arveldusarve Swedbank	46 422	17 414
Kokku raha	46 422	17 414

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 363	2 363			
Ostjatelt laekumata arved	2 363	2 363			4
Muud nõuded	12 675	1 578	8 346	2 751	
Laenunõuded	12 625	1 528	8 346	2 751	
Viitlaekumised	50	50			
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 038	3 941	8 346	2 751	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 249	2 249			
Ostjatelt laekumata arved	2 249	2 249			4
Muud nõuded	14 233	1 608	8 106	4 519	
Laenunõuded	14 233	1 608	8 106	4 519	
Ettemaksed aruandvatele isikutele	240	240			
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 722	4 097	8 106	4 519	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	2 362	2 249
Jooksvad nõuded KÜ liikmete vastu	2 362	2 249
Kokku nõuded ostjate vastu	2 362	2 249

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank AS	12 625	1 528	8 346	2 751	EUR	30.06.2022
Pikaajalised laenud kokku	12 625	1 528	8 346	2 751		
Laenukohustused kokku	12 625	1 528	8 346	2 751		
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank AS	14 233	1 608	8 106	4 519	EUR	30.06.2022
Pikaajalised laenud kokku	14 233	1 608	8 106	4 519		
Laenukohustused kokku	14 233	1 608	8 106	4 519		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	692	692	7
Saadud ettemaksed	8	8	
Muud saadud ettemaksed	8	8	
Võlad aruandvatele isikutele	618	618	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 318	1 318	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	451	451	7
Kokku võlad ja ettemaksed	451	451	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Eesti Energia AS	33	22
Ragn-Sells AS	61	62
Tartu Veevärk AS	157	207
Elion AS	21	20
IF P&C Insurance AS	0	140
Rispeto OÜ	420	0
Kokku võlad tarnijatele	692	451

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 091	2 083
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	43 286	2 984
Kindlustusmaksed	607	663
Kokku liikmetelt saadud tasud	45 984	5 730

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Raamatupidamisteenus	162	150
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	0	320
Panga teenustasud	5	5
Riigilõiv	0	6
Jooksvad majandus-ja hoolduskulud	1 689	1 559
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 856	2 040

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2015

korteriühistu Kooli 22,24 (registrikood: 80229277) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI KALBERG	Juhatuse liige	29.06.2015
MARKO PETERSON	Juhatuse liige	29.06.2015
ANDRES TIIDEBERG	Juhatuse liige	29.06.2015
KATRIN TIIDEBERG	Juhatuse liige	29.06.2015
HANS ORRU	Juhatuse liige	30.06.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53416406
Mobiiltelefon	+372 5118376
Mobiiltelefon	+372 5277427
Mobiiltelefon	+372 5091874
Mobiiltelefon	+372 5237081
E-posti aadress	andres@lyliti.ee
E-posti aadress	isaheiki@gmail.com
E-posti aadress	markopeterson@gmail.com
E-posti aadress	malmkatrin@gmail.com
E-posti aadress	hans.orrut@ut.ee