

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Papli 12a

registrikood: 80344564

tänava/talu nimi, Papli 12a

maja ja korteri number:

alevik: Tõrvandi alevik

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61715

telefon: +372 55584666

e-posti aadress: kadri.sepalaan@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Pikaajalised võlakohustused	13
Aruande allkirjad	15

Korteriühistu Papli 12a 2014. majandusaasta tegevusaruanne

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

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline.

KÜ asutati juulis 2012. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2014. aasta kohta.

Juhatuse tegevus 2014. aastal:

Korraldati maja renoveerimisega seonduvat. Maja renoveerimist alustati juulis ja lõpetati oktoobriga. Ühistu sai kätte Kredexi toetuse ja pangalaenu maja renoveerimiseks.

Juhatuse plaanid 2015. Aastaks:

Koguda edasi raha, et tulevikus vahetada maja katusekate. Teostada maja ümbruses väiksemaid haljastustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 788	2 446	2
Nõuded ja ettemaksed	2 192	2 139	4
Kokku käibevara	3 980	4 585	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	21 876	0	4
Kokku põhivara	21 876	0	
Kokku varad	25 856	4 585	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 232	0	13
Võlad ja ettemaksed	550	1 094	5,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	1 782	1 094	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	21 876	0	13
Kokku pikaajalised kohustused	21 876	0	
Kokku kohustused	23 658	1 094	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	500	500	
Reservid	1 697	2 991	9
Aruandeaasta tulem	1	0	
Kokku netovara	2 198	3 491	
Kokku kohustused ja netovara	25 856	4 585	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 436	1 069	9
Annetused ja toetused	7 863	0	8
Muud tulud	1	0	
Kokku tulud	11 300	1 069	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 640	-632	
Mitmesugused tegevuskulud	-224	-34	10
Tööjõukulud	-435	-402	11
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-11 299	-1 069	
Põhitegevuse tulem	1	0	
Aruandeaasta tulem	1	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	6 298	6 012	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-37 162	-3 807	
Väljamaksed töötajatele	-436	-403	
Kokku rahavood põhitegevusest	-31 300	1 802	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	23 588	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-480	0	
Makstud intressid	-329	0	
Laekunud sihtkapital	7 863	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 642	0	
Kokku rahavood	-658	1 802	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 446	644	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-658	1 802	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 788	2 446	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	500	1 873		2 373
Muutused reservides		1 118		1 118
31.12.2013	500	2 991		3 491
Aruandeaasta tulem			1	1
Muutused reservides		-1 294		-1 294
31.12.2014	500	1 697	1	2 198

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

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.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Kokku raha	1 788	2 446	2

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. KÜ Papli 12a pangakonto jääk on 1 788 eurot seisuga 31.12.2014.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	5	5
Sotsiaalmaks	8	8
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15	15

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	641	641			4
Ostjatelt laekumata arved	641	641			4
Muud nõuded	23 280	1 404	6 877	14 999	4
Laenunõuded	23 210	1 334	6 877	14 999	4
Intressinõuded	70	70			4
Ettemaksed	147	147			4
Tulevaste perioodide kulud	147	147			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 068	2 192	6 877	14 999	4

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	799	799			
Ostjatelt laekumata arved	799	799			
Muud nõuded	1	1			
Intressinõuded	1	1			
Ettemaksed	1 339	1 339			
Tulevaste perioodide kulud	1 339	1 339			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 139	2 139			

Kirjel ostjatelt laekumata arved on kajastatud korteriomanike tasumata hooldus- ja haldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summasid.

Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on näidatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Korteriomanikelt laekumata arveid kokku on 641 eurot, millest detsembrikuu arved moodustavad summas 641 eurot (siin ei kajastu laenu- ja intressinõuded korteriomanikele).

Kommunaalmaksete vahendamine jaanuar-detsember 2014:

Kommunaalkulud:

Küte - 2 456 eur

Vesi ja kanalisatsioon - 706 eur

Üldelekter - 24 eur

Prügivedu - 162 eur

Kaabeltelevisioon - 12 eur

Kokku: 3 359 eur

Kommunaaltulud:

Küte - 2 456 eur

Vesi ja kanalisatsioon - 706 eur

Üldelekter - 24 eur

Prügivedu - 162 eur

Kaabeltelevisioon - 12 eur

Kokku: 3 359 eur

Seisuga 31.12.2014 on pikaajalised laenunõuded korteriomanikele kokku summas 21 876 eurot ja lühiajalisi laenunõuded 1 334 eurot, millest 102 eurot moodustab detsembri 2014 eest. Lühi- ja pikaajaline laenunõue korteriomanikele kokku on 23 210 eurot.

Seisuga 31.12.2014 on laenu lõppjääk summas 23 108 eurot.

Põhilaen kuulub tasumisele 2029.aastaks.

Aastal 2015 esitatakse korteriomani keele laenu põhiosa eest arveid kokku summas 1232 eurot.

Perioodil august-detsember 2014 on laenuõuete eest esitatud arveid KÜ liikmetele kokku summas 480 eurot, millest 102 eurot kuulub tasumisele jaanuaris 2015.

Peale selle tuleb korteriomani keel tasuda aastatel 2015 - 2029 pikaajalise laenu intresse ca 6 696 eurot.

Tulevaste perioodide intressinõuded korteriomani keele vastu bilansis ei kajastu.

Perioodil august-detsember 2014 on intressinõuete eest esitatud arveid KÜ liikmetele kokku summas 329 eurot, millest 70 eurot kuulub tasumisele jaanuaris 2015. See on kajastatud kirjel intressinõuded korteriomani keelele.

Kirjel tulevaste perioodide kulu on kajastatud If P&C Insurance AS kindlustmakse summas 147 eurot, mis jaotatakse võrdselt kulusse perioodil jaanuar -detsember 2015.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	502	502	5
Võlad töövõtjatele	19	19	5
Maksuvõlad	15	15	5
Muud võlad	14	14	5
Muud viitvõlad	14	14	5
Kokku võlad ja ettemaksed	550	550	5
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 045	1 045	5
Võlad töövõtjatele	19	19	5
Maksuvõlad	15	15	5
Muud võlad	15	15	5
Muud viitvõlad	15	15	5
Kokku võlad ja ettemaksed	1 094	1 094	5

Kirjel võlad tarnijatele on kajastatud korteriühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalisi kohustusi kommunaalmaksete, hooldus- ja haldustasude ning remonditasude eest.

Kirjel võlad töövõtjatele on kajastatud raamatupidajale arvestatud töötasu 19 eurot, mis makstakse välja jaanuaris 2015.

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud novembrikuu eest deklareeritud maksud, milliste maksetähtaeg saabub jaanuaris 2015:

Kinnipeetud tulumaks - 5,00 eur

Sotsiaalmaks - 8,25 eur

Tööandja töötuskindlustusmaks - 0,25 eur

Töötuskindlustusmaks - 0,50 eur

Kogumispensionimaks - 0,50 eur

Kirjel muud viitvõlad on kajastatud maksud, millised on arvestatud detsembrikuu palga eest. Kuna palk makstakse välja jaanuaris 2015, siis arvestatud maksud muutuvad maksuvõlgadeks jaanuaris 2015, milliste maksetähtaeg saabub veebruaris 2015:

Kinnipeetud tulumaks - 4,82 eur

Sotsiaalmaks - 8,25 eur

Tööandja töötuskindlustusmaks - 0,20 eur

Töötuskindlustusmaks - 0,40 eur

Kogumispensionimaks - 0,50 eur

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Eesti Energia AS	0	4	6
Olme OÜ	426	970	6
Tartu Veevärk AS	65	72	6
Mesa Eesti OÜ	11	0	6
Kokku võlad tarnijatele	502	1 046	6

Ülal toodud tarnijad osutavad korteriühistule kommunaalteenuseid.

Perioodil jaanuar-detsember 2014 on tarnijad esitanud kokku arveid kommunaalteenuste eest:

Eesti Energia AS - 24 eur

Olme OÜ - 2 608 eur

Tartu Veevärk AS - 705 eur

Mesa Eesti OÜ - 21 eur

Kokku: 3 359 eur

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Töötasude kohustus	19	19	7
Kokku võlad töövõtjatele	19	19	7

Raamatupidajale arvestatud kuupalk - 25,00 eur

Kinni peetud tulumaks - 4,82 eur

Kinni peetud töötuskindlustusmaks - 0,40 eur

Kinni peetud kogumispension - 0,50 eur

Tasumisele kuuluv palk - 19,28 eur

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Korterelamu renoveerimine	7 863	7 863
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	7 863	7 863
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 863	7 863

Korteriühistu sai toetust KredeExist korterelamu renoveerimise katteks.

Toetus laekus maja renoveerimise perioodil oktoobris 2014.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	465	437	9
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	2 971	632	9
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 436	1 069	9

KÜ liikmetele esitati arveid hooldus- ja haldustasudele kokku summas 480 eurot ja remonditasudele kokku summas 1 663 eurot. Nendest summadest on moodustatud reservid, millised kajastuvad bilansis netovara all.

Hooldus- ja haldustasude reserv:

Jääk 31.12.2013 - 97 eur

Arveid esitatud KÜ liikmetele - 480 eur

Kuludesse kantud - 465 eur

Jääk 31.12.2014 - 111 eur

Hooldus- ja haldustasude reservist kulutati:

tööjõukulu - 435 eur

pangateenustasud - 24 eur

Registrite ja Infosüsteemide Keskus - KR II jao andmed (e-päring) - 5 eur

Remonditasude reserv:

Jääk 31.12.2013 - 2 894 eur

Arveid esitatud KÜ liikmetele - 1 663 eur

Kuludesse kantud - 2 971 eur

Jääk 31.12.2014 - 1 586 eur

Remonditasude reservist kulutati:

ettevõtte vara kindlustus 162 eurot;

lepingutasu 195 eurot;

keldrilae soojustamine 800 eurot;

energiaaudit 45 eurot;

projekti koostamine 1 200 eurot;

küttekulujaoturi paigaldus 1 493,90 eurot (sellest 926 eurot kaeti laenuga)

Bilansis reserv kokku: 1 697 eur

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	0	7	10
Pangateenused	24	20	10
Majanduskulu, materjal	0	7	10
Lepingutasu	195	0	10
Muud	5	0	10
Kokku mitmesugused tegevuskulud	224	34	10

KÜ soetas järgmiseid kaupu ja teenuseid:

Pangateenused - ülekannete teostamisel panga poolt võetav teenustasu - 24 eur

Registrite ja Infosüsteemide Keskus - KR II jao andmed (e-päring) - 5 eur

Lepingutasu - 195 eur

Kokku kulu kaupade ja teenuste eest: 224 eur

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Palgakulu	325	300	11
Sotsiaalmaksud	107	99	11
Töötuskindlustusmaks	3	3	11
Kokku tööjõukulud	435	402	11
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1	11

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Lisa 13 Pikaajalised võlakohustused

Pikaajalised võlakohustused

Kirjel pikaajalised laenukohustused on kajastatud pikaajaliste laenukohustuste põhiosa, mis kuulub tagasimaksmisele hiljem kui 12 kuu pärast. st. alates ülejäärmisest aastast bilansipäevast arvates.

2014.a. anti KÜ-le Papli 12a laenu: 23 588 eurot
 Tasuti laenu august - detsember 2014: 480 eurot
 Tasumata laenu jääk 31.12.2014: 23 108 eurot

Sellest kuulub tasumisele

2015.a.: 1 232 eurot

ülejärgmisest aastast kuni 2029.a.: 21 876 eurot

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2015

Korteriühistu Papli 12a (registrikood: 80344564) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILI RASSADINA	Juhatuse liige	04.03.2015
ARGO KAJU	Juhatuse liige	17.03.2015
KADRI SEPALAAN	Juhatuse liige	25.03.2015

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55584666
E-posti aadress	kadri.sepalaan@gmail.com