

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: KORTERIÜHISTU LOITSU 5

registrikood: 80152014

tänavatalu nimi, Loitsu 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13622

telefon: +372 58415194

e-posti aadress: korteriuhistuloitsu5@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 13 Muud tulud	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhitegevuseks on Loitsu 5 elamu haldamine, sihtmaksete jagamine ja kommunaalmakste määramine. Oma olemuselt on korteriühistu mittetulundusühing, mille majandustegevust korraldab juhatus. 2014 aastal tasuti jätkuvalt tööde eest: juhatusele 7669 eurot, majahoidjatele 7304 eurot (s.h. lisatasud)

2013.aastal ühistu lõpetas laenu tasumist pangale (lõpp 30.04.2013).

2014.a ühistus ei ole tehtud remonditöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	147 322	99 652	2
Nõuded ja ettemaksed	61 307	55 347	3
Kokku käibevara	208 629	154 999	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	45	6
Kokku põhivara	0	45	
Kokku varad	208 629	155 044	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	35 085	31 634	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	133 553	88 237	10
Kokku lühiajalised kohustused	168 638	119 871	
Kokku kohustused	168 638	119 871	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	18 856	18 856	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	16 317	5 680	
Aruandeaasta tulem	4 818	10 637	
Kokku netovara	39 991	35 173	
Kokku kohustused ja netovara	208 629	155 044	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	41 600	56 317	11
Tulu ettevõtlusest	3 499	4 221	12
Muud tulud	4 314	4 262	13
Kokku tulud	49 413	64 800	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-14 684	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 711	-21 040	14
Tööjõukulud	-19 981	-19 376	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-45	-142	
Muud kulud	-14	0	
Kokku kulud	-44 751	-55 242	
Põhitegevuse tulem	4 662	9 558	
Muud finantstulud ja -kulud	156	1 079	
Aruandeaasta tulem	4 818	10 637	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 662	9 558
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	45	142
Kokku korrigeerimised	45	142
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 960	11 406
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 451	-7 605
Laekunud intressid	156	1 079
Kokku rahavood põhitegevusest	2 354	14 580
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-65
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-65
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-13 064
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	45 316	30 572
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	45 316	17 508
Kokku rahavood	47 670	32 023
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	99 652	67 629
Raha ja raha ekvivalentide muutus	47 670	32 023
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	147 322	99 652

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	18 856	5 680	24 536
Aruandeaasta tulem		10 637	10 637
31.12.2013	18 856	16 317	35 173
Aruandeaasta tulem		4 818	4 818
31.12.2014	18 856	21 135	39 991

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Korteriühistu Loitsu 5 raamatupidamise aruanne 2014 aasta eest on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast tuginedes EV Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna Juhenditele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja pangakonto.

Rahaliste vahenditena kajastatakse rahavoogude aruandes pangakontojääki.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Maksude ettemaksed kajastatud seisuga 31.12.2014.a.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 256 eurot. Amortisatsioonimäärad aastast on 25%-40%.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstav tasu remondiks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	95 864	48 335
Tähtajalised hoiused	51 458	51 317
Kokku raha	147 322	99 652

Lisa 3 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	60 467	60 467	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	60 467	60 467	0	0	4
Muud nõuded	840	840	0	0	
Viitlaekumised	840	840	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 307	61 307	0	0	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	54 392	54 392	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	54 392	54 392	0	0	4
Muud nõuded	955	955	0	0	
Viitlaekumised	955	955	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 347	55 347	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	60 467	54 392
s.h tähtaeg saabumata	38 280	33 269
s.h tähtaeg möödus	21 201	20 144
Muud nõuded	986	979
Kokku nõuded ostjate vastu	60 467	54 392

Muud nõuded -
 Tele2 - 473 EUR
 Juuksur - 104 EUR
 Sotovik - 396 EUR
 Starman - 13 EUR
 Kokku - 986 EUR

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	225	216
Sotsiaalmaks	404	389
Kohustuslik kogumispension	4	3
Töötuskindlustusmaksed	9	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	642	616

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 205	1 205	0	1 205
Akumuleeritud kulum	-1 083	-1 083	0	-1 083
Jääkmaksumus	122	122	0	122
Ostud ja parendused	0	0	65	65
Muud ostud ja parendused	0	0	65	65
Amortisatsioonikulu	-122	-122	-20	-142
31.12.2013				
Soetusmaksumus	1 205	1 205	65	1 270
Akumuleeritud kulum	-1 205	-1 205	-20	-1 225
Jääkmaksumus	0	0	45	45
Amortisatsioonikulu	0	0	-45	-45
31.12.2014				
Soetusmaksumus	1 205	1 205	65	1 270
Akumuleeritud kulum	-1 205	-1 205	-65	-1 270
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	32 762	32 762	0	0	
Võlad töövõtjatele	987	987	0	0	9
Maksuvõlad	642	642	0	0	5
Muud võlad	694	694	0	0	
Muud viitvõlad	694	694	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	35 085	35 085	0	0	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	29 466	29 466	0	0	
Võlad töövõtjatele	840	840	0	0	9
Maksuvõlad	616	616	0	0	5
Muud võlad	712	712	0	0	
Muud viitvõlad	712	712	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 634	31 634	0	0	

Muud viitvõlad -
maksude viitvõlad - 611 EUR
e-arvete tasu - 17 EUR
tundmatu laekumised - 66 EUR
Kokku - 693 EUR

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
AS Tallinna Kütte	26 274	21 451
AS Tallinna Vesi	4 042	3 857
SA SAK FOND	0	346
Eesti Energia	520	900
AS Tele 2	12	84
PLM Hooldus	982	2 274
Adelan Prugivedu	0	619
Ekovir	649	0
Elektrimüük AS	283	0
Kokku võlad tarnijatele	32 762	29 531

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	987	840
Kokku võlad töövõtjatele	987	840

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	57 665	45 256	-14 684	88 237
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	57 665	45 256	-14 684	88 237
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	57 665	45 256	-14 684	88 237
	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	88 237	45 316	0	133 553
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	88 237	45 316	0	133 553
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	88 237	45 316	0	133 553

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	41 600	41 633
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	14 684
Kokku liikmetelt saadud tasud	41 600	56 317

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
Rendi tulud	3 499	4 221
Kokku tulu ettevõtlusest	3 499	4 221

Lisa 13 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 289	4 198
Muud	25	64
Kokku muud tulud	4 314	4 262

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	99	0
Koolituskulud	35	0
Pangateenus	41	39
Audiitori teenus	900	1 200
Fonolukku remont ja võtmed	13	381
Lifti jarelvalve, remont ja tehnokontroll	1 172	877
Territooriumi korrashoid	190	117
Luku avamine	62	0
Muu hooldustööd	285	549
Notari teenused	0	65
PLM hooldus	5 891	5 890
PLM remonttööd	1 060	3 518
Raamatupidamisteenus	3 871	4 398
Telefon	172	259
Üldvesi	3 665	1 944
Üldelekter	5 102	1 803
Majapidamiskaubad	191	0
Riigilõiv	212	0
Kütte tsirkulatsioonipumba vahetus	1 750	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 711	21 040

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	14 973	14 454
Sotsiaalmaksud	5 008	4 922
Kokku tööjõukulud	19 981	19 376
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	245	245
Juriidilisest isikust liikmete arv	7	7
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	12 388	12 997

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.12.14

Osaühing AlledaGrupp (registrikood: 10870908) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Kairo Kalamees

Juhatuse liige


30.12.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58415194
E-posti aadress	korteriuhistuloitsu5@hotmail.ee