

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterlühislu Saumen

registrikood: 80070302

tänava/talu nimi, Kunderi 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber:

e-posti aadress: vadim@arkaadia.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	15
Lisa 11 Annetused ja toetused	15
Lisa 12 Muud tulud	15
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud kulud	16
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Lisa 19 Täiendav lisa 1	17
Lisa 20 Täiendav lisa 2	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Korterühistu Saumen on loodud ja kantud äriregistrisse 10.02.1999.a.

Korterühistu on korteriomanike poolt loodud mitmetulundusühing. Tegevuse eesmärk on korteriomandi eseme osaks oleva ehitise ja maalüki mõistlike osade majandamine ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 5 – liikmeline. 2013.a. tolmus 1 üldkoosolek ja 6 juhatus koosolekut. Juhatus koosolekutel arutati mitmesugusel majandusküsimusi ja aastaringseil tegeles juhatus maja korrasholuga seotud küsimustega:

Remondifond seisuga 1.01.2014: 8231 EUR

Keraamiliste plaatide paigaldus – 66,00 EUR

Kindlustuse omavastutus E42140260V– 300,00 EUR

Ehitustööd vastavalt lepingule 2014.05.22– 1353,28 EUR

Liftide kontroll – 229,20 EUR

26.06.2014 korter 12 ja 25 torude ühenduste pingutamine – 31,50 EUR

Soojussõime ettevalmistami kütteperioodiks – 119,90 EUR

Valgustuse kontroll – 35,00 EUR

Keraamilised põrandaplaadid 12,00 m² - 151,20 EUR

Kaitse tagastus ja valgustuse kontroll – 31,50 EUR

Plaatimistööd – 1426,80 EUR

Rõsu katuse soojustamine – 1044,44 EUR

Laen + intress – 5691,46 EUR

Aastal 2014 kogutud remondifondi: 11853 EUR

Aastal 2014 kulutatud remondifondist: 10480 EUR

Remondifond seisuga 31.12.2014: 9604 EUR

Avarilfond seisuga 1.01.2014: 4312 EUR

Korter 27 klemmide vahetus korruse klõbus – 34,50 EUR

16.07.2014 värava elektriluku remont – 45,60 EUR

Aastal 2014 kogutud avarilfondi: 2350 EUR

Aastal 2014 kulutatud avarilfondist: 80 EUR

Avarilfond seisuga 31.12.2014: 6582 EUR

Reservfond seisuga 1.01.2014: 1192 EUR

Revideerimine – 192,00 EUR

Eesti Korterühistute Liit (osamakse ja koostis) – 285,40 EUR

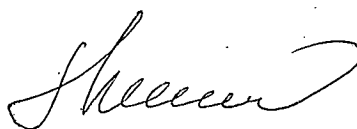
Telefoni number 58416690 kuumakse, kõned – 30,02 EUR

Pirnid, puhastusvahendid – 190,27 EUR

Aastal 2014 kogutud reservfondi: 692 EUR + 127 EUR toetus

Aastal 2014 kulutatud reservfondist: 698 EUR

Reservfond seisuga 31.12.2014: 1313 EUR



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

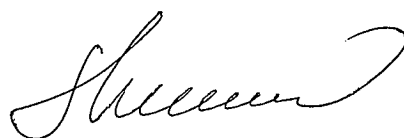
(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 670	25 537	2
Nõuded ja ettemaksed	11 158	13 396	3
Kokku käibevara	40 828	38 933	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	35 245	40 251	3
Materiaalne põhivara	642	714	5
Kokku põhivara	35 887	40 965	
Kokku varad	76 715	79 898	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 577	6 876	6
Võlad ja ettemaksed	6 981	7 164	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 499	13 735	9
Kokku lühiajalised kohustused	29 057	27 775	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	37 168	42 173	6
Kokku pikaajalised kohustused	37 168	42 173	
Kokku kohustused	66 225	69 948	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 642	6 642	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 308	2 681	
Aruandeaasta tulem	540	627	
Kokku netovara	10 490	9 950	
Kokku kohustused ja netovara	76 715	79 898	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr.
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 550	22 658	10
Annetused ja toetused	127	0	11
Muud tulud	7	21	12
Kokku tulud	22 684	22 679	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 567	-5 729	13
Mitmesugused tegevuskulud	-8 067	-8 065	14
Tööjõukulud	-8 438	-8 175	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-72	-71	
Muud kulud	-4	-16	16
Kokku kulud	-22 148	-22 056	
Põhitegevuse tulem	536	623	
Muud finantstulud ja -kulud	4	4	17
Aruandeaasta tulem	540	627	



Rahavoogude aruanne

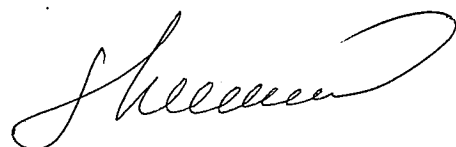
(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	536	623	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	72	71	
Kokku korrigeerimised	72	71	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 219	9 913	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 928	5 175	
Laekunud intressid	4	4	
Kokku rahavood põhitegevusest	12 759	15 786	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-7 305	-7 875	
Makstud intressid	-1 321	-1 908	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 626	-9 783	
Kokku rahavood	4 133	6 003	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 537	19 534	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 133	6 003	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 670	25 537	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihikapital/Osakapital nimeväärtuses	Akumuleeritud tulum	Kokku netovara
31.12.2012	6 642	2 681	9 323
Aruandeaasta tulum		627	627
31.12.2013	6 642	3 308	9 950
Aruandeaasta tulum		540	540
31.12.2014	6 642	3 848	10 490



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine Informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Korteriühistu Saumen 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2014.a. Korteriühistu Saumenil ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuiuna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale ühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Laen võetakse bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas, samuti laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

F. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639,12 eurot ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639,12 euro kantakse 100% -liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas.

Seadmed ja masinud -40% aastas

Hooned ja rajatised -5% aastas

Põhivara kantakse maha üldkoosoleku otsusega.

G. Seotud osapooled

Seotud osapooled on KÜ liikmed, juhatuse liikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto Swedbankis	29 670	25 537
Kokku raha	29 670	25 537



Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 959	1 959		
Ostjateilt laekumata arved	1 959	1 959		
Muud nõuded	44 405	9 160	17 676	17 569
Laenu nõuded	39 821	4 576	17 676	17 569
Viitlaekumised	4 584	4 584		
Nõuded liikmete vastu prügitasude osas	39	39		
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 403	11 158	17 676	17 569

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 755	1 755		
Ostjateilt laekumata arved	1 755	1 755		
Muud nõuded	51 749	11 498	17 909	22 342
Laenu nõuded	47 091	6 840	17 909	22 342
Viitlaekumised	4 658	4 658		
Ettemaksed	143	143		
Tulevaste perioodide kulud	143	143		
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 647	13 396	17 909	22 342

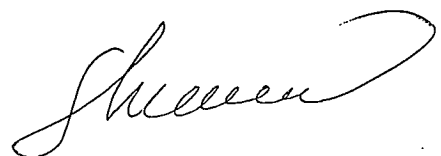
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisliku tulumaks	182	144
Sotsiaalmaks	400	328
Kohustuslik kogumispension	0	8
Töötuskindlustusmaksed	12	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	594	490

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehtised	Kokku
31.12.2012		
Soelusmaksumus	1 427	1 427
Akumuleeritud kulum	-642	-642
Jääkmaksumus	785	785
Amortisatsioonikulu	-71	-71
31.12.2013		
Soelusmaksumus	1 427	1 427
Akumuleeritud kulum	-713	-713
Jääkmaksumus	714	714
Amortisatsioonikulu	-72	-72
31.12.2014		
Soelusmaksumus	1 427	1 427
Akumuleeritud kulum	-785	-785
Jääkmaksumus	642	642



Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen Swedbankist (08-045667-JI)	41 745	4 577	19 599	17 569
Pikaajalised laenud kokku	41 745	4 577	19 599	17 569
Laenukohustused kokku	41 745	4 577	19 599	17 569
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen Swedbankist (08-045667-JI)	46 164	3 991	17 909	24 264
Laen Swedbankist (11-062696-JI)	2 885	2 885		
Pikaajalised laenud kokku	49 049	6 876	17 909	24 264
Laenukohustused kokku	49 049	6 876	17 909	24 264

Laenu nr.08-045667-JI tagastamise lõpptähtaeg on 30.03.2023.a ja intessimäär on 5,324%

Laenu nr. 11-062696-JI tagastamise lõpptähtaeg oli 30.09.2014.a.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12-kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	133	133	
Võlad töövõtjatele	505	505	8
Maksuvõlad	594	594	4
Muud võlad	4 631	4 631	
Muud viitvõlad	4 631	4 631	
Saadud ettemaksed	80	80	
Tulevaste perioodide tulud	80	80	
Likmete ettemaksed III laenu osas	1 038	1 038	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 981	6 981	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 401	1 401	
Võlad töövõtjatele	477	477	8
Maksuvõlad	490	490	4
Muud võlad	4 674	4 674	
Muud viitvõlad	4 674	4 674	
Saadud ettemaksed	122	122	
Tulevaste perioodide tulud	122	122	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 164	7 164	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Palgavõlg	505	477
Kokku võlad töövõtjatele	505	477

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses



	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 477	11 875	-10 121	8 231
Avariifond	2 699	2 351	-738	4 312
Reservfond	1 240	691	-739	1 192
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 416	14 917	-11 598	13 735
Kokku sihtotstarbelsed tasud, annetused ja toetused	10 416	14 917	-11 598	13 735

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 231	11 853	-10 480	9 604
Avariifond	4 312	2 350	-80	6 582
Reservfond	1 192	819	-698	1 313
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 735	15 022	-11 258	17 499
Kokku sihtotstarbelsed tasud, annetused ja toetused	13 735	15 022	-11 258	17 499

Seisuga 31.12.2013 on remondifondijääk 8231,- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 11853,- eurot. Remonditöödeks tehti 2014.aastal kulutusi summas 4789,- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondist tasuti ka laenu nr. 08-045667-JI tagasimakseid koos intressidega kokku summas 5691,-eurot. Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2014 seisuga on 9604,- eurot.

Seisuga 31.12.2013 on avariifondi jääk 4312,- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele avariitasude arveid kokku summas 2350,- eurot. Avariitöödeks tehti 2013.aastal kulutusi summas 80,- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata avariitasude jääk 31.12.2013 seisuga on 6582,- eurot.

Seisuga 31.12.2013 on reservfondi jääk 1192,- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele reservtasude arveid kokku summas 692,- eurot. Reservfondi kanti ka saadud Tallinna Linnakantselei koolitustoetus summas 127,- eurot. Reservtöödeks tehti 2014.aastal kulutusi summas 698,-eurot, sh. omavahenditest summas 571,- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata reservtasude jääk 31.12.2013 seisuga on 1313,- eurot.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasu	10 275	10 258
Heakord	3 639	3 640
Kindlustustasu	526	361
Tehnohoodus	2 670	2 670
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 789	3 933
Avarilfond	80	738
Reservifond	571	1 058
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 550	22 658

Lisa 11 Annetused ja toetused (eurodes)

	2014	2013
Sihfinantseerimine legevuskuludeks	127	0
Kokku annetused ja toetused	127	0

Lisa 12 Muud tulud (eurodes)

	2014	2013
Arvestatud viivised	7	21
Kokku muud tulud	7	21

Lisa 13 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2014	2013
Remondifond	4 789	4 252
Avarilfond	80	738
Reservifond	571	739
Reservifondikulud sihotstarbelistest toelustest	127	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 567	5 729



Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Haldamine	4 891	5 053
Tehnohooldus	2 651	2 651
Kindlustustasud	525	361
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 067	8 065

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	6 385	6 128
Sotsiaalmaksud	2 053	2 047
Kokku tööjõukulud	8 438	8 175
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Kommunaalmaksete vahendamisel tekkinud netokulu	4	16	19
Kokku muud kulud	4	16	

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Arvelduskonto intressid	4	4
Laenu intress	1 321	1 908
Laenu intressi kulu	-1 321	-1 908
Kokku muud finantstulud ja -kulud	4	4

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	46 363	18 940	53 504	14 334

2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	22 557
2013	Müügid
Asutajad ja liikmed	22 679

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2014	2013
Arvestatud tasu	3 723	3 480
Autokompensatsioon	576	768

Lisa 19 Täiendav lisa 1

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)						
2014.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)			
Elektrienergia	7918	7918	0			
Soojusenergia/gaas	23236	23235	1			
Vesi ja kanalisatsioon	6318	6318	0			
Prügivedu	1125	1164	-39			
Muud kommunaalteenused	165	165	0			
E-arve teenustasu	12	17	-5			
Kokku	38774	38817	-43			
Vähem kogutud prügitasud on tõstetud bilanssi ja kajastatud nõudena liikmete vastu prügitasude osas.						

Lisa 20 Täiendav lisa 2

Korterühistu Saumen KÜ 2014 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "29. aprill" 2015 otsusega, allkirjastamine "30. aprill" 2015.a.

juhatus allkirjastab järele 18-ndal leheküljel

[Handwritten signature]

Juhatuse liige
Elle Kukk



Juhatuse liige
Jelena Rebrova



Juhatuse liige
Toomas Jõealeht



Juhatuse liige
Tõnu Puidet



Juhatuse liige
Ain Reichardt



Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	<code>vadim@arkaadia.ee</code>