

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: KORTERIÜHISTU ANNIKE

registrikood: 80032818

tänava/talu nimi, Rukkilille tn 13

maja ja korteri number:

alevik: Vaida alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 75302

e-posti aadress: annike.juhatus@mail.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	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 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevusalaks on elamu ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2014. aastal teostati majas suuremahulised remonditööd. Kokku võeti maja parendustöid arvele 49 251 euro väärtuses.

Maja küttesüsteemi uuendamisele ja selleks vajalike teenuste sisseostmisele kulus 35 563 eurot. Ehitusprojekti maksumuseks kujunes 1300 eurot. Teiseks suureks tööks oli maja välisuste ja nendega piirnevate seinte vahetus ja soojustamine. Tööde kogumaksumuseks kujunes 12 388 eurot. Tööde teostamisel peeti projekti- kuluarvestust eraldi.

Järgnevatel aastatel on kavas koguda remondifondi raha, et teostada ära maja soojustustööd. Jooksva reondifondi m2 määr on 0,22 eurosent. Jooksva aastal vajalik teha treppide parandustööd seoses välisuste vahetusega millele lisanduvad jooksvad pisiremondid- ja avariitööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 400	36 401	2
Nõuded ja ettemaksed	6 481	8 109	
Kokku käibevara	10 881	44 510	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	54 731	6 312	5
Kokku põhivara	54 731	6 312	
Kokku varad	65 612	50 822	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 504	2 954	
Eraldised	54 731	1 285	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	34 584	
Kokku lühiajalised kohustused	58 235	38 823	
Kokku kohustused	58 235	38 823	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	98	98	
Reservid	-14 831	-10 001	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	21 902	21 341	
Aruandeaasta tulem	208	561	
Kokku netovara	7 377	11 999	
Kokku kohustused ja netovara	65 612	50 822	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 644	32 158	7
Muud tulud	1 068	193	
Kokku tulud	30 712	32 351	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-22 846	-25 699	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 925	-916	9
Tööjõukulud	-4 701	-4 095	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-832	-1 082	
Muud kulud	-200	0	
Kokku kulud	-30 504	-31 792	
Põhitegevuse tulem	208	559	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	208	561	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	208	559	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	832	1 082	
Kokku korrigeerimised	832	1 082	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 628	314	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 412	12 298	
Kokku rahavood põhitegevusest	22 080	14 253	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-49 251	0	
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-49 251	2	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud sihtkapital	-4 830	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 830	0	
Kokku rahavood	-32 001	14 255	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 401	22 146	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-32 001	14 255	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 400	36 401	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	98	-10 001	21 341	11 438
Aruandeaasta tulem			561	561
31.12.2013	98	-10 001	21 902	11 999
Aruandeaasta tulem			208	208
Muutused reservides		-4 830		-4 830
31.12.2014	98	-14 831	22 110	7 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Annike 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtuses tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2014 korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et korteriühistu saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1280

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1280 eurot.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Tootmiseseadmed 10-20%
- Muud masinad ja seadmed 15-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põh-jendatust.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, esitatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	4 400	36 401

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	6 318	6 981
Liikmetelt laekumata tasud	6 318	6 981
Kokku nõuded ostjate vastu	6 318	6 981

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	26
Sotsiaalmaks	0	84
Töötuskindlustusmaksed	0	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	114

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus		2 494	8 835	11 329
Akumuleeritud kulum		-2 494	-1 441	-3 935
Jääkmaksumus		0	7 394	7 394
Amortisatsioonikulu			-1 082	-1 082
31.12.2013				
Soetusmaksumus		2 494	8 835	11 329
Akumuleeritud kulum		-2 494	-2 523	-5 017
Jääkmaksumus		0	6 312	6 312
Ostud ja parendused	49 251			49 251
Amortisatsioonikulu			-832	-832
31.12.2014				
Soetusmaksumus	49 251	2 494	8 835	60 580
Akumuleeritud kulum	0	-2 494	-3 355	-5 849
Jääkmaksumus	49 251	0	5 480	54 731

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	3 504	2 840
Kokku võlad tarnijatele	3 504	2 840

Detsembrikuu kommunaalteenuste arved.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	28 576	29 443
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 068	2 715
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 644	32 158

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	13 316	15 510
Elektrienergia	396	366
Soojusenergia	12 920	15 144
Remonditööd	758	296
Hooldustööd	528	667
Vesi, kanalisatsioon	7 390	7 335
Prügivedu	573	1 338
Muud	281	553
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	22 846	25 699

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	3	113
Pangateenused	39	35
Juriidilised kulud	1	0
Autokompensatsioon	768	768
Ostetud teenused	797	0
Muud	317	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 925	916

Ostetud teenused, millest raamatupidamisteenus 797eurot.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 528	3 068
Sotsiaalmaksud	1 164	1 012
Töötuskindlustuskulu	9	15
Kokku tööjõukulud	4 701	4 095
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	6 318	6 981

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 634	1 534

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2015

KORTERIÜHISTU ANNIKE (registrikood: 80032818) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS LOOTUS	Juhatuse liige	04.06.2015
HANNES SAPPINEN	Juhatuse liige	04.06.2015
KADRI VAHER	Juhatuse liige	05.06.2015

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	annike.juhatus@mail.ee