

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korteriühistu Rohu 23

registrikood: 80277891

tänavanimi, maja ja korteri number: Rohu 23-8

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10612

telefon: +372 5109312, +372 53421710, +372 53412580

e-posti aadress: djrp@planet.ee, vivateamrrmp@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalmaksete vahendamine	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rohu 23 asutati 09.12.2008.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korteriomandi eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.04.2009.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on kokku 853,35 eurot.

Perioodil alates 01.01.11-31.12-2014.a. tulem on 114 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 063	1 838	2
Nõuded ja ettemaksed	1 184	2 807	3
Kokku käibevara	4 247	4 645	
Kokku varad	4 247	4 645	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 513	
Võlad ja ettemaksed	694	576	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 460	1 577	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 154	3 666	
Kokku kohustused	3 154	3 666	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	853	853	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	126	115	
Aruandeaasta tulem	114	11	
Kokku netovara	1 093	979	
Kokku kohustused ja netovara	4 247	4 645	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 368	5 887	6
Annetused ja toetused	0	406	
Muud tulud	3	154	7,12
Kokku tulud	4 371	6 447	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 854	-3 923	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 402	-2 507	9
Muud kulud	-1	-6	
Kokku kulud	-4 257	-6 436	
Põhitegevuse tulem	114	11	
Aruandeaasta tulem	114	11	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	10 018	11 051	
Laekunud annetused ja toetused	0	406	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-8 796	-11 348	
Laekunud intressid	3	154	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 225	263	
Kokku rahavood	1 225	263	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 838	1 575	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 225	263	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 063	1 838	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	853	115	968
Aruandeaasta tulem		11	11
31.12.2013	853	126	979
Aruandeaasta tulem		114	114
31.12.2014	853	240	1 093

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rohu 23 KÜ 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.

Varad ja kohustused on lühiajalised, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast alates.

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 aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Seisuga 31.12.2014.a. KÜ-I Rohu 23 ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	3 063	1 838
Kokku raha	3 063	1 838

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 184	1 184
Ostjatelt laekumata arved	1 184	1 184
Muud nõuded	0	0
Laenunõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 184	1 184
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 294	1 294
Ostjatelt laekumata arved	1 294	1 294
Muud nõuded	1 513	1 513
Laenunõuded	1 513	1 513
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 807	2 807

Nõuded ostjate vastu on nõuded korteriühistu liikmetele. Liikmetelt on laekumata 1184 eurot. Seal hulgas on liikmetelt laekumata 932 eurot detsembrikuu teenuste eest, millede tasumise tähtajad on jaanuaris 2015.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	587	587
Saadud ettemaksed	107	107
Muud saadud ettemaksed	107	107
Kokku võlad ja ettemaksed	694	694
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	576	576
Kokku võlad ja ettemaksed	576	576

Võlad tarnijatele on igakuised kommunaalmaksude ja raamatupidamisteenuse arved. Kõik arved on tasutud tähtaegselt jaanuaris 2015.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	2 030	2 408		-2 101	2 337
Aiamaja ehitusfond	-859	1 920		-1 821	-760
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 171	4 328		-3 922	1 577
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 171	4 328		-3 922	1 577
	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	2 337	1 937	-1 472	-342	2 460
Aiamaja ehitusfond	-760	800	1 472	-1 512	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 577	2 737		-1 854	2 460
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 577	2 737		-1 854	2 460

Remonditasude jääk seisuga 31.12.2013 oli 2 337 eurot. Aruandeaastal esitati liikmetele remonditasude arveid summas 1 937 eurot. Remonditasude arvelt kaeti kulutusi summas 342 eurot.
Remondifondi kanti ka "Aiamaja ehitusfondi" jääk -1 472 eurot.
Seisuga 31.12.2014 oli remondifondi jääk 2 460 eurot.

Aiamaja ehitusfondi jääk seisuga 31.12.2013 oli -760 eurot. Aiamaja ehitusfondi koguti 800 eurot. Kulutusi aiamaja fondist tehti 1 512 eurot.
"Aiamaja ehitusfondi" jääk summas -1 472 kanti remondifondi.
Seisuga 31.12.2014 oli aiamaja ehitusfondi jääk 0,00 eurot ja fond likvideeriti 2014.a.

2014.a. remondifondist tehtud kulutused:
- kuuribokside valvesüsteemi paigaldus 342 eurot.

2014.a. aiamaja ehitusfondi arvelt tehtud kulutused:
- aiamaja osamaksed 1 512 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	2 514	2 370	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 854	3 517	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 368	5 887	

Hooldustasudena on kajastatud 2014 aastal elanikelt kogutud tasud eurodes:

- hooldus ja koristustasusid 1110
- gaasikatlamaja hooldustasud 592
- ATS hooldustasud 230
- raamatupidamine 336
- kindlustus 246

Kokku: 2514 eurot.

Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on perioodi tuluna kajastatud sihtotstarbelistest tasudest kaetud kulutused, mis on tehtud omavahendite arvelt (miinus saadud toetus). Remonditööd on remondifondi ja aiamaa ehitusfondist tehtud väljaminekud, mis on välja toodud lisa nr 5.

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	154	
Netotulu kommunaalteenuste vahendamisest	0	0	12
Kokku muud tulud	3	154	

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Remonditööd	1 854	3 923	5
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 854	3 923	

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Hoolduskulud	2 402	2 507
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 402	2 507

Aruande perioodi hoolduskuludena on kajastatud järgmised kulud eurodes:

- gaasiseadmete hooldus 184
- ATS hooldus 230
- raamatupidamisteenus 336
- pangateenused 29
- kindlustuskulu 246
- koristus, heakord 1090
- hoolduskulud 287

Kokku: 2402 eurot.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Raamatupidamiskohustuslane ei ole KÜ juhatusele arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Lisa 12 Kommunaalmaksete vahendamine

	Tulud	Kulud
Vesi ja kanalisatsioon	923,85	923,84
Prügivedu	253,69	253,68
Soojusenergia	2 987,90	2 987,90
Üldelekter	385,21	385,20
Kommunaalteenuste vahendamine kokku	4 550,65	4 550,62

Kommunaalteenuste vahendamise eest eraldi tasu ei võeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2015

Korteriühistu Rohu 23 (registrikood: 80277891) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERT PETERSON	Juhatuse liige	06.06.2015
MAREK UNT	Juhatuse liige	08.06.2015
RAIT KALLASTE	Juhatuse liige	09.06.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53421710
Mobiiltelefon	+372 53412580
Mobiiltelefon	+372 5109312
E-posti aadress	vivateamrmp@gmail.com
E-posti aadress	djrp@planet.ee