

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: mittetulundusühing korteriühistu Nelk

registrikood: 80026737

tänava/talu nimi, Ravila 58

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn**maakond:** Tartu maakond

postsihtnumber: 51014

telefon: +372 7424153, +372 56288458

e-posti aadress: kiriana.joffe@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ NELK on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on hallata kinnistut ja esindada ühistuliikmete huve. Elamu koosneb 60 korterist üldpinnaga 3357 m². KÜ tööd korraldab juhatus.

Ühistu juhtimiseks on valitud 3 liikmeline juhatus, mille esimeheks on Marek Trojanovski. Palgalisi töötajaid oli aruandeaastal 3. Juhatuse koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele. Volitatud juhatuse liige saab autokompensatsiooni 768 euri aastas.

KÜ NELK 2014.a. on tehtud: keldrid puhastatud vanast kolast, san tehnilised tööd, kogutud remondiraha, elektritööd, ehitustööd katusel, paneelivuukide hermetiseerimine, paigaldatud fresklapid, ehitatud konteineri aluse plats, vahetatud katuse luukid, püstakutes vahetatud vihmavee torud.

2015.a. KÜ NELK plaanis teostada järmised remonditööd: san tehnilised tööd, elektritööd, tervele malale paigaldada veepuhastus filtrid, mis lahendaks rooste ja katlakivi probleemi, ehitada maja otsa juurde autoparkla (hinnanguliselt peaks see mahutama 6-11 autot), veemootjate kontroll, koguda remondiraha.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	6 574	7 681
Nõuded ja ettemaksed	6 836	6 613
Kokku käibevara	13 410	14 294
Kokku varad	13 410	14 294
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	6 636	5 486
Kokku lühiajalised kohustused	6 636	5 486
Kokku kohustused	6 636	5 486
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 156	2 156
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 652	2 163
Aruandeaasta tulem	-2 034	4 489
Kokku netovara	6 774	8 808
Kokku kohustused ja netovara	13 410	14 294

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	27 334	27 333
Muud tulud	1 209	101
Kokku tulud	28 543	27 434
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-16 507	-8 818
Tööjõukulud	-8 100	-7 140
Muud kulud	-5 935	-6 973
Kokku kulud	-30 542	-22 931
Põhitegevuse tulem	-1 999	4 503
Muud finantstulud ja -kulud	-35	-14
Aruandeaasta tulem	-2 034	4 489

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 999	4 503
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-223	1 013
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 150	-1 533
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 072	3 983
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-35	-14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35	-14
Kokku rahavood	-1 107	3 969
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 681	3 712
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 107	3 969
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 574	7 681

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 156	2 163	4 319
Aruandeaasta tulem		4 489	4 489
31.12.2013	2 156	6 652	8 808
Aruandeaasta tulem		-2 034	-2 034
31.12.2014	2 156	4 618	6 774

Netovara muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodil toimunud muutusi kõikides korteriühistu netovara kirjetes, lähtudes juhendis RTJ 2 kirjetatud põhimõtetest omakapitali muutuste aruande kohta. Netovara muutuste näidatakse eraldi selliseid tasusid, annetusi ja toetuseid, mida vastavalt RTJ 14 paragrahvile 15(c) ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes, kuna nende kasutamisele on sätestatud püsivad piirangud.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ NELK on koostanud 2014.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärased:arvestatakse töötajatele palka ja makstakse ühele juhatase liikmele isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist.KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt,tulude ja kulude vastuvuse printsiibist lähtudes.Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna,neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	6 574	7 681

Arvelduskontode jäägid on võrreldud pankaga,nende jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtetel näidatud jääkiga.Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 836	6 836
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 836	6 836
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 613	6 613
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 613	6 613

Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata haldustasude,remonditasude ja kommunaalmaksete summad.Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt,vaadeldes iga nõuet eraldi.Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad,ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.Kajastab elanikele tasumiseks määramata kommunaalteenuste arveid(tasumine kohustus 2015.a.jaanuar)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku nõuded ostjate vastu	6 836	6 613

Kajastab elanikele tasumiseks määramata kommunaalteenuste arveid(tasumise kohustus 2015.a.jaanuar)

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	52	48
Sotsiaalmaks	190	174
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	7	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	252	232

Maksudevõlgade kirjel on kajastatud detsembri deklaratsiooni maksud,mille tasumistähtaeg oli 10.01.2015.a.

Korteriühistul puuduvad riigimaksude intressivõlad.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 384	6 384
Maksuvõlad	252	252
Kokku võlad ja ettemaksed	6 636	6 636
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 254	5 254
Maksuvõlad	232	232
Kokku võlad ja ettemaksed	5 486	5 486

volad tarnijatele kajastab detsembri kuu eest esitatud teenuste arveid(maksetähtaeg jaanuaris 2015.a.)

maksudevõlgade kirjel on kajastatud detsembri deklaratsiooni maksud,mille tasumistähtaeg oli 10.01.2015.a.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku võlad tarnijatele	6 384	5 254

Kajastab 2014.a.detsembri eest esitatud teenuste arveid(maksetähtaeg on jaanuar 2015.a.)

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 528	10 528
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	16 806	16 805
Kokku liikmetelt saadud tasud	27 334	27 333

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 591	4 890
Sotsiaalmaksud	3 509	2 250
Kokku tööjõukulud	8 100	7 140
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruandeperioodi eest arvestatud palgad,puhkuse tasud ja muud rahalised kompensatsioonid töövõtjale.

Eelneval alakirjel loetletud tasudelt arvestatud sotsiaalmaks ja ettevõtte polt tasutav töötuskindlustusmaks.

KÜ on töölepinguga on tööl 3 inimest:esimees - 128.-EUR

raamatupidaja - 128.-EUR

koristaja - 127.-EUR

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		

	2014	2013
Arvestatud tasu	128	128

seotud osapooltega tehinguid ei ole sooritatud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2015

mittetulundusühing korteriühistu Nelk (registrikood: 80026737) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTTO KUUS	Juhatuse liige	01.06.2015
Resolutsioon:	kinnitan	
MAREK TROJANOVSKI	Juhatuse liige	02.06.2015
Resolutsioon:	kinnitan	
ALJA TIŠKINA	Juhatuse liige	03.06.2015
Resolutsioon:	kinnitan	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7424153
Telefon	+372 7424098
E-posti aadress	kiriana.joffe@mail.ee