

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: VÄIKE-AMEERIKA 3 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80043868

tänava/talu nimi, Väike-Ameerika 3-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber:

telefon: +372 5021947

e-posti aadress: maire.joala@isp.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	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	12
Lisa 16 Vahendustegevus	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Väike-Ameerika 3 korteriühistu põhikiri on kinnitatud 1997.a. ning ühistu on tegutsenud laitmatult ja hästitoimivalt.

Ühistu majandustegevus toimus vastavalt KÜ üldkoosoleku ja juhatuse otsustele.

2014.a. teostati vastavalt üldkoosoleku otsustele alljärgnevad remonditööd:

- Katusel asuvate ventilatsioonikorstendele uued metallist katte-mütsid
- Katlamaja välisukse kohale uue konstruktsiooniga varikatuse ehitus

Ühistu juhatus kogunes 2014.a. jooksul vastavalt vajadusele, et võtta vastu majandamisega seotud otsuseid.

Ühistu palgal oli 2014 aastal tegevjuht ja majahoidja palgakuluga 6 455euri, millele lisandub sotsiaalmaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 178	13 007	2
Nõuded ja ettemaksed	7 634	7 551	3
Kokku käibevara	26 812	20 558	
Kokku varad	26 812	20 558	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 486	14 071	6
Kokku lühiajalised kohustused	19 486	14 071	
Kokku kohustused	19 486	14 071	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 661	3 661	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	961	654	
Aruandeaasta tulem	2 704	2 172	
Kokku netovara	7 326	6 487	
Kokku kohustused ja netovara	26 812	20 558	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 128	16 594	8
Muud tulud	874	999	9
Kokku tulud	20 002	17 593	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 522	-2 972	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 348	-3 697	11
Tööjõukulud	-8 874	-8 752	12
Muud kulud	-554	0	13
Kokku kulud	-17 298	-15 421	
Põhitegevuse tulem	2 704	2 172	
Aruandeaasta tulem	2 704	2 172	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 704	2 172	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-83	1 476	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 415	3 333	6
Kokku rahavood põhitegevusest	8 036	6 981	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 865	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 865	0	
Kokku rahavood	6 171	6 981	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 007	6 026	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 171	6 981	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 178	13 007	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	3 661	654	4 315
Aruandeaasta tulem		2 172	2 172
31.12.2013	3 661	2 826	6 487
Aruandeaasta tulem		2 704	2 704
Muud muutused netovaras		-1 865	-1 865
31.12.2014	3 661	3 665	7 326

Vastavalt üldkoosoleku otsusele 07.05.2014 on teostatud ümberkanne 2013.a. tulemi arvelt summas 1865 eurot ettemakstud tulevaste perioodide tuludesse vara remondiks

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Väike Ameerika 3 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse EV raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil alustades põhitegevuse tulemist.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arvelduskontode jääkidena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Mõningaid kirjeid on liigendatud ja täpsemalt välja toodud, kui aruande koostamisel nõuded ette näevad. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmetelt kogutud tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Vahendatavate teenustega seotud tulude / kulude vahesummat kajastatakse muude tulude või muude kulude real.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Swedbank	19 178	13 007
Kokku raha	19 178	13 007

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 276	7 276	
Ostjatelt laekumata arved	7 276	7 276	4
Ettemaksed	358	358	
Tulevaste perioodide kulud	358	358	
Nõue aruandva isiku vastu		0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 634	7 634	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 188	7 188	
Ostjatelt laekumata arved	7 188	7 188	4
Ettemaksed	339	339	
Tulevaste perioodide kulud	339	339	
Nõue aruandva isiku vastu	24	24	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 551	7 551	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	7 276	7 188
Liikmete võlgnevus aruandeaasta lõpul	1 170	1 222
Aruandeperioodil esitamata arved	6 100	5 953
Muude ostjate laekumata arved	0	11
Laekumata viivised	6	2
Kokku nõuded ostjate vastu	7 276	7 188

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	293	251
Sotsiaalmaks	488	409
Kohustuslik kogumispension	30	17
Töötuskindlustusmaksed	41	37
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	852	714

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 826	3 826	
Võlad töövõtjatele	1 142	1 142	7
Maksuvõlad	852	852	5
Saadud ettemaksed	13 666	13 666	
Tulevaste perioodide tulud	13 549	13 549	15
Muud saadud ettemaksed	117	117	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 486	19 486	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 492	3 492	
Võlad töövõtjatele	872	872	7
Maksuvõlad	714	714	5
Muud võlad	64	64	
Muud viitvõlad	64	64	
Saadud ettemaksed	8 929	8 929	
Tulevaste perioodide tulud	8 856	8 856	15
Muud saadud ettemaksed	73	73	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 071	14 071	

Kirjel Muud saadud ettemaksed on kajastatud korteriomaniike ettemaksed summas 117 eurot.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	447	402
Puhkusetasude kohustus	695	470
Kokku võlad töövõtjatele	1 142	872

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	13 622	13 622
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 052	2 515
Hoone kindlustus	454	457
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 128	16 594

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Viivisetulu (korteriomanikud)	183	307
Parkimiskoha rent	460	460
Keldriruumi üür	231	154
Vahendustegevus	0	78
Kokku muud tulud	874	999

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Remonditööd	5 052	2 515	15
Hoone kindlustusmaksed	470	457	
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 522	2 972	

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	5	119
Hoolduskulud	69	165
Fonoluku hooldus	40	244
Raamatupidamiskulud	1 368	1 368
Korstnapühkimisteenus	0	249
Autokompensatsioon	512	768
Elektritööd / hämaraanduri vahetus	59	76
Telefonikulud	115	115
Koristustarbed	87	135
Pangateenused	23	24
Lumekoristus	0	228
Heakorratööd / lilletaimed	55	15
Santehnilised tööd / ummistuse likvideerimine	0	45
Trepikoja ja värava võtmed	0	26
Graniitsõelmed	0	120
Muud	15	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 348	3 697

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	6 455	6 671
Sotsiaalmaksud	2 193	2 268
Puhkusekohustus	226	-187
Kokku tööjõukulud	8 874	8 752
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Vahendustegevus	554	0	16
Kokku muud kulud	554	0	

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	27	27
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 835	3 835

Lisa 15 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

	2014	2013
Sihtlaekumine vara remondiks		
Remonditasude jääk majandusaastal algul	8 243	3 492
Määratud remonditasusid	7 267	7 266
Tulemi kanne remondifondi (ÜK otsus 07.05.14)	1 865	0
Remondikulud:		
<i>metalluksed, lukuraam(demontaaz,montaaz,utiliseerimine)</i>	0	-1 844
<i>radiaatori sulgventiil, term.ventiil, kraanijätk</i>	0	-238
<i>Nikolai Jegoroi töötasu (termostaatide paigaldamine):</i>	0	-433

<i>s.h. töötasu</i>	0	323
<i>s.h. sotsiaalmaksukulu</i>	0	107
<i>s.h. töötuskindlustuse kulud</i>	0	3
<i>ventilatsioonišahtide renoveerimine katusel</i>	-3 900	0
<i>vana varikatuse demontaaz, uue paigaldus, transport</i>	-1 152	0
Jääk majandusaasta lõpus:	12 323	8 243
Sihtlaekumine vara remondiks (Garaaz)		
Remonditasude jääk majandusaastal algul	613	0
Määratud remonditasusid	613	613
Remondikulud:	0	0
Jääk majandusaasta lõpus:	1 226	613
Kokku ettemakstud tulevaste perioodide tulu:	13 549	8 856

Lisa 16 Vahendustegevus

2014				
Kommanaalteenuse liik	Määratud	TLN LV toetus	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	4 211	785	-5 358	-362
Prügivedu	1 336		-1 336	0
Üldelekter	7 515		-8 022	-507
Katlamaja elekter	367		-367	0
Gaas ja küte	19 569		-19 254	315
<i>s.h. gaasi kulu</i>			-18 081	
<i>s.h. Mesa arvestus</i>			-621	
<i>s.h. katlamaja hooldus</i>			-552	
Kokku:	32 631	785	-33 970	-554
Vahendustegevuse võlg summas 554 eurot on kajastatud Tulemiaruanandes muudes kuludes				
2013				
Kommanaalteenuse liik	Määratud	TLN LV toetus	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	4 536	1 576	-6 447	-335

Prügivedu	1 337		-1 337	0
Üldelekter	9 104		-9 580	-476
Katlamaja elekter	325		-325	0
Gaas ja küte	21 081		-20 192	889
<i>s.h. gaasi kulu</i>			-18 965	
<i>s.h. Mesa arvestus</i>			-698	
<i>s.h. katlamaja hooldus</i>			-529	
Vahendustegevus (võtmed)	271		-271	0
Kokku:	36 329	1 576	-37 827	78

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2015

VÄIKE-AMEERIKA 3 KORTERÜHISTU (registrikood: 80043868) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGA RAITAR	Juhatuse liige	10.06.2015
AARE NEERUT	Juhatuse liige	10.06.2015
TAUNO TAMBERG	Juhatuse liige	12.06.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021947
E-posti aadress	maire.joala@isp.ee