

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu KIVI 23

registrikood: 80219505

tänavatalu nimi, Kivi 23

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51009

telefon: +372 5019115, +372 51928938

e-posti aadress: igor.variku@arkaadia.ee, reginett@kodu.ee, liisi.evert@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kivi 23 põhikiri kinnitati 10. jaanuaril 2005.a korteriühistu asutamiskoosolekul ja registreeriti mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse 12. aprillil 2005.a. Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

01. jaanuarist 2014.a. kuni 31.detsembrini 2014.a toimus 2 (kaks) korteriühistu üldkoosolekut (26.03.2014.a. ja 02.04.2014.a.), millest üks oli korduskoosolek (02.04.2014.a.).

Majandusaasta jooksul teostati:

- kütteperioodi alguses ja lõpus soojasõlme hooldust;
- parkla jalgväravate ja jäätmemaja lukusüsteemi muutmist ühe võtmega;
- rattamaja rajamise planeerimist parklasse;
- Värava remonti;
- Vihmaveesüsteemi lehtri korrastus, ääreplekkide ja seina hermetiseerimistööd;
- Akende pesu ja välistrepi sügavpuhastust;
- Prügimaja uste remont, piirdeaia ja jalgvärava remontimine;

Lisaks on teostatud väiksemaid hooldus- ja remonttöid (pirnide vahetamine, välisuste reguleerimine ja õlitamine, fono- ja elektrisüsteemi hooldamine, jäätmemaja puitosade hooldustööd, lumekoristus parklast, puulehtede vedu jne.)

Vara- ja tsiviilvastutuskindlustuse leping sõlmitud AS IF Eest kindlustusseltsiga ja kehtivus perioodiga 03.06.2014.a. – 02.06.2015.a.

Aruandeperioodil KÜ juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Aruandeperioodil KÜ palgal ei olnud ühtegi töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 313	2 546	2
Nõuded ja ettemaksed	4 619	4 748	3
Kokku käibevara	7 932	7 294	
Kokku varad	7 932	7 294	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 430	3 457	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 069	2 423	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 499	5 880	
Kokku kohustused	6 499	5 880	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 920	1 920	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-506	-489	
Aruandeaasta tulem	19	-17	
Kokku netovara	1 433	1 414	
Kokku kohustused ja netovara	7 932	7 294	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 818	8 036	6
Muud tulud	4	0	7
Kokku tulud	8 822	8 036	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 507	-333	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 296	-7 718	9
Muud kulud	0	-2	11
Kokku kulud	-8 803	-8 053	
Põhitegevuse tulem	19	-17	
Aruandeaasta tulem	19	-17	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	19	-17	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	129	-582	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	619	300	
Kokku rahavood põhitegevusest	767	-299	
Kokku rahavood	767	-299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 546	2 845	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	767	-299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 313	2 546	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	1 920	-489	1 431
Aruandeaasta tulem		-17	-17
31.12.2013	1 920	-506	1 414
Aruandeaasta tulem		19	19
31.12.2014	1 920	-487	1 433

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Kivi 23 Korteriühistu 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 raha ekvivalendid

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2014.a. Kivi 23 Korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

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).

Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	3 313	2 546
Kokku raha	3 313	2 546

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 572	4 572
Ostjatelt laekumata arved	4 572	4 572
Ettemaksed	47	47
Tulevaste perioodide kulud	47	47
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 619	4 619
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	215	215
Ostjatelt laekumata arved	215	215
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 500	4 500
Ettemaksed	33	33
Tulevaste perioodide kulud	33	33
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 748	4 748

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 383	4 383
Saadud ettemaksed	47	47
Kokku võlad ja ettemaksed	4 430	4 430
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 373	3 373
Saadud ettemaksed	84	84
Kokku võlad ja ettemaksed	3 457	3 457

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 603	1 153	-333	2 423
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 603	1 153	-333	2 423
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 603	1 153	-333	2 423
	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 423	1 153	-1 507	2 069
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 423	1 153	-1 507	2 069
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 423	1 153	-1 507	2 069

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2013 oli 2 423 eurot.

Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 1 153 eurot. Remonditöödeks tehti 2014.aastal kulutusi summas 1 507 eurot (Lisa 8), vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna (Lisa 6). Kasutamata remondifondi jääk 31.12.2014 seisuga on 2 069 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	2 678	2 649
Heakord	3 362	3 279
Tehnohooldus	1 074	1 504
Omanikukohustused (kindlustustasud)	197	271
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 507	333
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 818	8 036

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	4	0	13
Kokku muud tulud	4	0	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	1 507	333
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 507	333

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Haldustasu	2 651	2 651
Heakord	3 354	3 273
Tehnohooldus	1 070	1 498
Omanikukohustused (kindlustustasud)	197	270
Panga teenustasud	24	26
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 296	7 718

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttel puudusid aruandeperioodil töövõtjad.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netokulu	0	2	13
Kokku muud kulud	0	2	

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	4 572	2 116	4 500	2 507

2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	7 315
2013	Müügid
Asutajad ja liikmed	7 703

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

	määratud	kulutatud	netotulu/kulu 2014	netotulu/kulu 2013
Elektrienergia	7 107	7 107	0	0
Soojusenergia	10 148	10 148	0	-2
Vesi ja kanalisatsioon	1 934	1 934	0	0
Prügivedu	3 382	3 383	-1	0
Muud kommunaalteenused	336	331	5	0
Kokku	22 907	24 903	4	-2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2015

Korteriühistu KIVI 23 (registrikood: 80219505) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN LUSIKAS	Juhatuse liige	04.06.2015
LIISI EVERT	Juhatuse liige	12.06.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5019115
Mobiiltelefon	+372 51928938
E-posti aadress	igor.variku@arkaadia.ee
E-posti aadress	reginett@kodu.ee
E-posti aadress	liisi.evert@mail.ee