

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Õismäe tee 135

registrikood: 80160568

tänava/talu nimi, Õismäe tee 135-19

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13518

telefon: +372 5108786

e-posti aadress: lembit135@hotmail.ee, raamat@haaberstihaldus.ee, oismae135@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Täiendav lisa 1	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhitegevuseks on Õismäe tee 135 majandamine ja haldamine. Ühistu tegutseb põhikirja alusel.

Raamatupidamisteenust, tehnohooldustööid ja tugiteenust osutab OÜ Haabersti Haldus.

Korteriühistu liikmetele esitati aruandeperioodil arveid summas 70010 eurot, sh 10753 eurot arvestati remondiks, 11852 eurot maja haldamiseks ja hooldamiseks, ülejäänud oli vahendustegevus (vesi, soojus, elekter, prügivedu jne).

2014.aasta lõpetati 317 eurose ülekuluga.

Remondivahendite jääki saldo aasta lõpuks moodustas 53055 eurot.

Osakapital nimiväärtuses oli 3660 eurot.

Pangakonto saldo oli 31. detsembri seisuga 55996 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	55 996	50 212	2
Nõuded ja ettemaksed	8 270	5 195	3
Kokku käibevara	64 266	55 407	
Kokku varad	64 266	55 407	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 626	5 981	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	53 055	44 524	6
Kokku lühiajalised kohustused	59 681	50 505	
Kokku kohustused	59 681	50 505	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 660	3 660	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 242	621	
Aruandeaasta tulem	-317	621	
Kokku netovara	4 585	4 902	
Kokku kohustused ja netovara	64 266	55 407	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 074	12 733	7
Muud tulud	326	404	8
Kokku tulud	14 400	13 137	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 222	-881	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 384	-7 653	9
Tööjõukulud	-4 115	-3 982	10
Kokku kulud	-14 721	-12 516	
Põhitegevuse tulem	-321	621	
Muud finantstulud ja -kulud	4	0	
Aruandeaasta tulem	-317	621	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-321	621
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 075	4 182
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	645	-2 220
Laekunud intressid	4	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 531	9 872
Kokku rahavood põhitegevusest	5 784	12 455
Kokku rahavood	5 784	12 455
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 212	37 757
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 784	12 455
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 996	50 212

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	3 660	621	4 281
Aruandeaasta tulem		621	621
31.12.2013	3 660	1 242	4 902
Aruandeaasta tulem		-317	-317
31.12.2014	3 660	925	4 585

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Õismäe tee 135 Korteriühistu 2014.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määruste ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetega. Erilist rõhku on pööratud RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" toodud juhistele.

Raha

Rahaliseid vahendeid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ühistu liikmetelt laekumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulud

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt. RTJ 14 punkt 19 alusel on kasumiaruandes kajastatud ainult ühistu põhitegevus ilma vahendustegevuseta, kuna vahendamisel ei ole tekkinud netotulu ega -kulu. Seega ei ole makstud kommunaal maksude summasid kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, need on toodud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine. Bilansis on nende vahendite jääk näidatud sihtotstarbeliste ettemaksetena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistu liikmed, juhatus, revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	55 996	50 212

Ühistul on pangakonto SEB pangas, mille kaudu toimuvad kõik finantstehinguid. Pangakonto jääk 31. detsembri seisuga on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte saldoga. Sularahatehingud ei ole tehtud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 364	2 364
Ostjatelt laekumata arved	2 364	2 364
Detsembri eest jaanuaris esitatud arved	5 906	5 906
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 270	8 270
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	417	417
Ostjatelt laekumata arved	417	417
Detsembri eest jaanuaris esitatud arved	4 778	4 778
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 195	5 195

Nõuded ja ettemaksed sisaldab järgmisi andmeid:

- liikmetelt laekumata summad 2364 eurot
- detsembri eest jaanuaris esitatud arved 5906 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	46	7
Sotsiaalmaks	167	96
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	11	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	228	112

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 841	5 841
Võlad töövõtjatele	408	408
Maksuvõlad	228	228
Muud võlad	149	149
Kokku võlad ja ettemaksed	6 626	6 626
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 351	5 351
Võlad töövõtjatele	406	406
Maksuvõlad	112	112
Muud võlad	112	112
Kokku võlad ja ettemaksed	5 981	5 981

Võlad tarnijatele - detsembrikuu kulude eest esitatud arvete summa.

Võlad töövõtjatele - detsembrikuu eest arvestatud, kuid väljamaksmata töötasu ja arvestatud puhkusereserv.

Maksuvõlad - maksud detsembrikuus makstud töötasudelt, mille tasumise tähtaeg on 10. jaanuar 2015.a.

Muud võlad - detsembrikuu töötasudelt arvatud maksud ja aruandvate isikute teostatud kulude hüvitis.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	34 652	10 753	-881	44 524
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	34 652	10 753	-881	44 524
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	34 652	10 753	-881	44 524
	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	44 524	10 753	-2 222	53 055
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	44 524	10 753	-2 222	53 055
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	44 524	10 753	-2 222	53 055

2014.a teostati termosõlmes regulaatori automaatika ja tihendikarbi vahetus.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 852	11 852
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 222	881
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 074	12 733

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	326	404
Kokku muud tulud	326	404

Korteriomanikele arvatatud viivised maksetega hilinemise eest 0,07% võlguolevast summast iga maksega hilinenud päeva eest.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Koolituskulud	0	77
Elamu haldus-,hooldus ja raamatupidamisteenused	8 018	7 534
Jooksva remondi kulud	281	0
Muud	85	42
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 384	7 653

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	2 676	2 667
Sotsiaalmaksud	1 439	1 315
Kokku tööjõukulud	4 115	3 982
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Ühistul on üks palgaline töötaja.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	253	253

Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalmaksed	Algsaldo	Tarnijate arved	Määratud elan.	Lõppsaldo
Soojusenergia	0,00	32719,73	32719,73	0,00
Fonolukk	0,00	322,80	322,80	0,00
Prügivedu	0,00	2074,23	2074,23	0,00
Üldelekter	0,00	585,41	585,41	0,00
Vesi ja kanalisatsioon	0,00	6599,63	6599,63	0,00

Juhatuse liikmete allkirjad majandusaasta aruandele

Juhatuse poolt koostatud 2014.a raamatupidamise aastaaruandes kasutatud arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning täiendatud Raamatupidamise toimkonna juhenditega. Samuti on arvestatatud ka teisi Eesti Vabariigi seadusi, mis reglamenteerivad aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Õismäe tee 135 finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Õismäe tee 135 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liikmed:



Lembit Liimand



Katrin Põldvee



Olev Nõmmemees



Vjatšeslav Lamson

Aruanne on kinnitatud liikmete üldkoosolekul 17.06.2015.a

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5108786
E-posti aadress	lembit135@hotmail.ee
E-posti aadress	oismae135@hotmail.ee
E-posti aadress	raamat@haaberstihaldus.ee