

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: korteriühistu Juhtme 25

registrikood: 80032209

tänavatalu nimi, Juhtme 25

maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber:

telefon: +372 6115067

e-posti aadress: helle@arikoreserv.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 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Intressikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ JUHTME 25 asutamiskoosolek toimus 16.veebbruaril 1998. Äriregistrisse kanti 31. märtsil 1998. aastal

Põhieesmärgiks on elamu ühine majandamine. Põhitegevuseks on korteriühistule esitatud kommunaalteenuste arvete tasumise vahendamine ja sihtotstarbelise kapitali kogumine elamu majandamiseks.

2015.aasta suuremaks remonditööks on maja veetorustiku ja soojussõlme uuendamine. Alustame maja täismahuliste renoveerimistööde vajaduse planeerimise ja eelarvestamisega.

Juhatus koosneb kolmest liikmest.

Käsunduslepingute tasu kulud olid 2014.a. 3 634 eurot.

Erich Erm	juhatuse liige	31. märts 2015
Raigo Sepp	juhatuse liige	31. märts 2015
Helle Kala	juhatuse liige	31. märts.2015

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	21 415	12 726
Nõuded ja ettemaksed	7 290	6 943
Kokku käibevara	28 705	19 669
Kokku varad	28 705	19 669
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 900	9 100
Võlad ja ettemaksed	4 387	4 020
Kokku lühiajalised kohustused	14 287	13 120
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	39 902	50 221
Kokku pikaajalised kohustused	39 902	50 221
Kokku kohustused	54 189	63 341
Netovara		
Reservid	1 197	1 197
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-44 869	-59 513
Aruandeaasta tulem	18 188	14 644
Kokku netovara	-25 484	-43 672
Kokku kohustused ja netovara	28 705	19 669

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	27 296	25 033
Kokku tulud	27 296	25 033
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-2 876	-3 714
Tööjõukulud	-3 634	-3 634
Kokku kulud	-6 510	-7 348
Põhitegevuse tulem	20 786	17 685
Intressikulud	-2 599	-3 041
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Aruandeaasta tulem	18 188	14 644

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	20 786	17 685
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-347	409
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	367	-1 040
Makstud intressid	-2 599	-3 041
Kokku rahavood põhitegevusest	18 207	14 013
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-9 518	-9 078
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 518	-9 078
Kokku rahavood	8 689	4 935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 726	7 791
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 689	4 935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 415	12 726

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	1 197	-59 513	-58 316
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	1 197	-59 513	-58 316
Aruandeaasta tulem		14 644	14 644
31.12.2013	1 197	-44 869	-43 672
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	1 197	-44 869	-43 672
Aruandeaasta tulem		18 188	18 188
31.12.2014	1 197	-26 681	-25 484

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ JUHTME 25 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. KÜ JUHTME 25 tulemiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Annetused ja toetused

Toetusteks on KredEx-ilt korterelamute renoveerimisega seoses tehtud töödele makstavad sihtotstarbelised toetused.

Tulud

Põhitegevuseks on korteriühistule esitatud kommunaalteenuste arвете tasumise vahendamine ja sihtotstarbelise kapitali kogumine elamu majandamiseks. Mitte-sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt (remondilaenu tasumine) kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Kommunaalmaksete vahendamine teenuse osutaja ja korteriomanike vahel. Ühistu ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on KÜ liikmed

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	1 513	384
Arveldusarve	19 902	12 342
Kokku raha	21 415	12 726

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 290	7 290
Ostjatelt laekumata arved	7 290	7 290
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 290	7 290
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 943	6 943
Ostjatelt laekumata arved	6 943	6 943
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 943	6 943

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	91	93
Sotsiaalmaks	149	149
Töötuskindlustusmaksed	12	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	252	256

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
SWEDBANK	9 900	9 900				
Lühiajalised laenud kokku	9 900	9 900				
Pikaajalised laenud						
SWEDBANK	39 902		39 902		euro	2019
Pikaajalised laenud kokku	39 902		39 902			
Laenukohustused kokku	49 802	9 900	39 902			
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank	9 100	9 100				
Lühiajalised laenud kokku	9 100	9 100				
Pikaajalised laenud						
Swedbank	50 221		50 221		euro	2019
Pikaajalised laenud kokku	50 221		50 221			
Laenukohustused kokku	59 321	9 100	50 221			

Korterühistu on võtnud laenu remoneerimistöödeks. Viimane makse 31.7.2019.a.

KredEx-ilt saadud laenu intress 4,5% Omafinantseeringu osa intress põhiosa 5,12% + 6 kuu Euribor

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 957	3 957
Võlad töövõtjatele	178	178
Maksuvõlad	252	252
Kokku võlad ja ettemaksed	4 387	4 387
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 589	3 589
Võlad töövõtjatele	175	175
Maksuvõlad	256	256
Kokku võlad ja ettemaksed	4 020	4 020

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 948	12 685
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 348	12 348
Kokku liikmetelt saadud tasud	27 296	25 033

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	522	560
Elektrienergia	522	560
Muud	2 354	3 154
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 876	3 714

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	2 712	2 712
Sotsiaalmaksud	922	922
Kokku tööjõukulud	3 634	3 634

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-2 599	-3 041
Kokku intressikulud	-2 599	-3 041

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	31	31

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	7 290	6 943

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 712	2 712

Juhatuse liikmete käsunduslepingute tasud

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kohustused		
(eurodes)		
	2014	2013
Vesi ja kanalisatsioon	8948	8649
Keskküte, soe vesi	21807	21020
Üldelekter	340	
Prügivedu	1427	955
Kokku kohustused	32522	30624
Nõuded		
(eurodes)		
	2014	2013

Vesi ja kanalisatsioon	9268	8774
Keskküte ja vee soojendamine	21537	20687
Prügivedu	1225	1036
Üldelekter	522	560
Maamaks		
Kokku nõuded	32552	31057
Kaetud sihtkapitalist	-30	-433
Üldelekter	182	560
Maamaks		
Kommunaalteenuste vahendus	-152	-127
	30	433

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2015

korteriühistu Juhtme 25 (registrikood: 80032209) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERICH ERM	Juhatuse liige	28.06.2015
RAIGO SEPP	Juhatuse liige	29.06.2015
HELLE KALA	Juhatuse liige	29.06.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6115067
E-posti aadress	helle@arikoreserv.ee