

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: KORTERIÜHISTU VLADA

registrikood: 80045809

tänavatalu nimi, Võidu pr 10-42

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21007

telefon: +372 3568111, +372 53302192

e-posti aadress: galina-gr@list.ru, tsvigor@yandex.ru

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peasuundadeks 2014.aastal oli:

- korteriomanikele peamiste teenuste osutamine elamu hoiul ja teenindamisel – põhitegevus;
- korteriomanike ja rentijate soojusenergiaga-, sooja- ja külma veega, elektrienergiaga varustamise ning kaabeltelevisiooni teenindamise vahendamine;
- ettevõtlustegevus, mis väljendub mitteiluruumide üürimises, samuti protsentide kogumises õigeaegsete maksete eest hankijatele AS-idele "Narva Vesi" ja "STV".

2014. aastal teostas korteriühistu VLADA majandustegevust KÜ viiest inimesest koosnev juhatus: G. Gracheva - juhatuse esimees, G. Vidjasheva, M. Sarapin, T. Komissarova, V. Jurkov.

1. Põhitegevus.

Põhitegevus maja teenindamise ja remondi näol teostati 2014. aastal nii töövõtu kui majanduslikus korras.

Põhitegevuse tulud moodustasid kokku 30809 euro, põhitegevuse kulud moodustasid kokku 25931 euro. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku kokkuhoiu - 4878 euro. Maja remondiks kasutati eelmisel aastatal kogutud raha. Eksploataatsioonikulud moodustasid 22054 euro ning vastavas vastu võetud plaanile, nad on optimaalsed. Põhilised remondikulud moodustasid 3877 euro. 2014.aasta plaan on täidetud.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 70169 euro ja kulud 68216 euro. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite tinglik "ülemaks" elanikega kommunaalteenuste eest - 1953 euro. See moodustus järgmiselt: ülemaks kütte eest - 947 euro, külma vee eest - 531 euro, elektrienergia eest - 1851 euro ja kaabli TV eest - 30 euro ja vajakajäämine kuuma vee eest - 1406 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus on esindatud:

- protsentide kogumisega õigeaegsete maksete eest AS-lt Narva Vesi 855 euro ja STV AS 132 euro;
 - viiviste kogumisega elanikelt korteriüüri tasumisega viivitamise pärast summas 121 euro;
- Kokku iseloomustab ettevõtlust tulu summas 1108 euro.

Muud KÜ VLADA ettevõtlustulud:

- internetteenuste osutavate firmade kasutatava elektrienergia eest: OÜ FILL – 52 euro, STV AS- 52 euro;
- reklaami eest Liftinfo Narva OÜ - 153 euro;
- rentnikelt saadud tuluga teenindamise eest – 780 euro.

Need tuludeliigid olid planeeritud, selle pärast nad on kajastatud põhitegevuses.

Üldse saadi selliseid kogumisi 1037 euro.

4. KÜ finantsseis seisuga 31.12.2014.a. (vt. raamatupidamise bilanss):

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas bilansi järgi seisuga 31.12.2014.a. – 10294 euro.

Debitoorne võlgnevus(võlgnevus ühistule – mitmesugused nõudmised bilansi aktivale) seisuga 31.12.2014.a. moodustas kokku 13348 euro.

Kreditoorne võlgnevus(ühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2014.a. kohustuste lühiajalise võlgnevusena moodustas 9330 euro.

Omakapitali, või netovara suurus on bilansi järgi 31.12.2014.a. - 14312 euro. Osaluskapitaliks KÜ-s "Vlada" on kuulutatud summa 3526 euro. 2014.a. tegevuse lõpptulemus – tinglik vahendite ülemaks – on väljendatud bilansis kui aruandeaasta kasum (vt. tuluaruanne).

Raamatupidamise bilansi seisukord 2014.a. lõpu seisuga näitab, et KÜ VLADA **finantsseisukord on stabiilne**. Nõudmiste ja rahaliste vahendite summa, see tähendab käibevara, katavad varuga KÜ kohustused. **Praegusel hetkel tagab KÜ finantsseisund tema normaalse maksevõime.**

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	10 294	7 902
Nõuded ja ettemaksed	13 348	9 864
Kokku käibevara	23 642	17 766
Kokku varad	23 642	17 766
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	9 330	11 393
Kokku lühiajalised kohustused	9 330	11 393
Kokku kohustused	9 330	11 393
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 526	3 526
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 847	8 834
Aruandeaasta tulem	7 939	-5 987
Kokku netovara	14 312	6 373
Kokku kohustused ja netovara	23 642	17 766

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	29 676	37 801
Tulu ettevõtlusest	987	974
Muud tulud	3 207	1 450
Kokku tulud	33 870	40 225
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 877	-35 562
Mitmesugused tegevuskulud	-12 127	-1 674
Tööjõukulud	-9 927	-8 978
Kokku kulud	-25 931	-46 214
Põhitegevuse tulem	7 939	-5 989
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Aruandeaasta tulem	7 939	-5 987

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	7 939	-5 989
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 484	2 928
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 063	2 012
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood põhitegevusest	2 392	-1 047
Kokku rahavood	2 392	-1 047
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 902	8 949
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 392	-1 047
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 294	7 902

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	3 526	8 834	12 360
Aruandeaasta tulem		-5 987	-5 987
31.12.2013	3 526	2 847	6 373
Aruandeaasta tulem		7 939	7 939
31.12.2014	3 526	10 786	14 312

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ VLADA 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ VLADA raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ VLADA tulemiaruanne on koostatud RTJ 14 lisas toodud kasumiaruande skeemi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontole jääke.

Finantsinvesteeringud

Sihtfinantseerimine.

Korteriühistu on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aksepteerib finantseerimisega kaasneva tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud summasid kajastatakse tulemisaruandes tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonditööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mittesihtotstarbelised tasud.

Mittesihtotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse kas tulude ja kulude aruandes tuluna või ettemaksudena ainult juhul, kui nad on tasutud järgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest).

Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasuõiglasest väärtuses ja kajastatakse teenuste osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 343	13 343
Ostjatelt laekumata arved	13 343	13 343
Ettemaksed	5	5
Tulevaste perioodide kulud	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 348	13 348
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 864	9 864
Ostjatelt laekumata arved	9 864	9 864
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 864	9 864

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	120	80
Sotsiaalmaks	313	200
Kohustuslik kogumispension	10	6
Töötuskindlustusmaksed	22	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	465	302

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 865	8 865
Maksuvõlad	465	465
Kokku võlad ja ettemaksed	9 330	9 330
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 730	10 730
Võlad töövõtjatele	202	202
Maksuvõlad	302	302
Muud võlad	159	159
Muud viitvõlad	159	159
Kokku võlad ja ettemaksed	11 393	11 393

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Narva Soojusvõrk AS	5 977	4 683
Narva Vesi AS	901	918
VKG Elektrivõrk OÜ	1 695	1 806
Heakorrastus AS	0	285
Anhit-DO OÜ	138	128
Ekovir OÜ	76	0
Milann SanteH Grupp OU	78	2 906
Tele 2 AS	0	4
Kokku võlad tarnijatele	8 865	10 730

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	7 177	6 511
Sotsiaalmaksud	2 750	2 467
Kokku tööjõukulud	9 927	8 978
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 060	2 700

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2015

KORTERIÜHISTU VLADA (registrikood: 80045809) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA GRACHEVA	Juhatuse liige	22.06.2015
VLADIMIR YURKOV	Juhatuse liige	22.06.2015
MIHHAIL SARAPIN	Juhatuse liige	25.06.2015
TAMARA KOMISSAROVA	Juhatuse liige	26.06.2015
GALINA VIDJAŠEVA	Juhatuse liige	30.06.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 53302192
E-posti aadress	galina-gr@list.ru
E-posti aadress	tsvigor@yandex.ru