

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: KORTERIÜHISTU Kalevi 23

registrikood: 80274898

tänavatänu nimi, Kalevi 23

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30325

telefon: +372 58338158

e-posti aadress: kjkalevi23@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kalevi 23 tegutseb iseseisvalt alates 2008 aasta 16 detsembrist. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2014. aasta majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmetele 2366.- eurot. Korteriühistu maksis palkadeks 1764.- eurot kolmale inimestele, kes töötasid töövõtulepingu alusel. 2014.a. jooksul oli makstati 180.-eurot juhatuse liikmele isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsiooni.

Majandusaasta jooksul olid tehtud järgmised remonditööd:

1. Katuse remont.
2. Kanalisatsiooni ja vee püstaku vahetamine
3. Krohvimistööd
4. Jooksev remont

2015.a. plaan:

1. Jooksev remont
2. Asendamine aknad trepikojas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 983	6 698	2
Nõuded ja ettemaksed	15 046	11 429	
Kokku käibevara	21 029	18 127	
Kokku varad	21 029	18 127	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 399	4 819	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 168	8 862	
Kokku lühiajalised kohustused	16 567	13 681	
Kokku kohustused	16 567	13 681	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 037	1 037	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 409	2 892	
Aruandeaasta tulem	16	517	
Kokku netovara	4 462	4 446	
Kokku kohustused ja netovara	21 029	18 127	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	24 777	24 168	6
Muud tulud	1 785	1 235	7
Kokku tulud	26 562	25 403	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 778	-12 022	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 832	-7 537	9
Tööjõukulud	-5 936	-5 320	10
Kokku kulud	-26 546	-24 879	
Põhitegevuse tulem	16	524	
Intressikulud	0	-7	
Aruandeaasta tulem	16	517	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	16	524	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	-7	
Kokku korrigeerimised	0	-7	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 617	-2 054	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 886	-1 287	
Kokku rahavood põhitegevusest	-715	-2 824	
Kokku rahavood	-715	-2 824	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 698	9 522	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-715	-2 824	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 983	6 698	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	1 037	2 892	3 929
Aruandeaasta tulem		517	517
31.12.2013	1 037	3 409	4 446
Aruandeaasta tulem		16	16
31.12.2014	1 037	3 425	4 462

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kalevi 23 raamatupidamise aastaaruanne 2014.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele, mille põhiohused on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtudel näidatud jääkidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme ja ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvaks summas.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mis toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamiseni hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passivas) tulevaste perioodide tuluna. Tasud vahendatud teenuste eest (soojus, külm vesi ja kanalisatsioon, elekter) lisatakse KÜ liikmetele igakuise hooldustasu juurde. Vahendatud teenuste eest määratud tasu ei ole KÜ tulu. Tulem kommunaalmaksete vahendamise eest kajastatakse tulude ja kulude aruandes muude kulude või tulude kirjel. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Maksustamine

Maksud arvutakse EV maksuseaduste ja seaduste rakendamist reguleerivate määruste või juhendite järgi.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	5 983	6 698

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	88	44
Sotsiaalmaks	296	289
Kohustuslik kogumispension	19	9
Töötuskindlustusmaksed	6	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	409	349

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2014.a. ei ole veel saabunud . Korterühistul riigimaksude intressivõlga ei ole.

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	15 046	15 046
Laekumata arveid	15 046	15 046
Kokku muud nõuded	15 046	15 046
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	11 429	11 429
Laekumata arveid	11 429	11 429
Kokku muud nõuded	11 429	11 429

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 598	4 598	
Võlad töövõtjatele	392	392	
Maksuvõlad	409	409	6
Kokku võlad ja ettemaksed	5 399	5 399	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 174	4 174	
Võlad töövõtjatele	296	296	
Maksuvõlad	349	349	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 819	4 819	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 999	12 146
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 778	12 022
Kokku liikmetelt saadud tasud	24 777	24 168

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitsed	1 784	704
Tulek kommunaalmaksete vahendamisest	1	63
Muud	0	468
Kokku muud tulud	1 785	1 235

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Remonditööd	12 778	12 022
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12 778	12 022

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Hooldus- ja halduskulud	7 832	7 537
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 832	7 537

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 130	3 659
Sotsiaalmaksud	1 806	1 661
Kokku tööjõukulud	5 936	5 320
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	53
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 543	2 008
soodustused ei ole		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

KORTERIÜHISTU Kalevi 23 (registrikood: 80274898) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI BAŠKATOV	Juhatuse liige	28.06.2015
REIN IVA	Juhatuse liige	28.06.2015
KOIT RAAMAT	Juhatuse liige	28.06.2015
MARINA BELJAJEVA	Juhatuse liige	29.06.2015
ANDREI MITKEVITŠ	Juhatuse liige	30.06.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58338158
E-posti aadress	kjkalevi23@gmail.com