

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Männimäe 33

registrikood: 80024871

tänavatalu nimi, Männimäe 33

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71010

telefon: +372 55923207

e-posti aadress: erkimaasing@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2014.a. tegevusaruanne

Korteriühistu Männimäe 33 korteriomanikud on seadnud oma tegevuse eesmärgiks korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühise majandamise ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamise.

Ühistu ei oma põhivara ja maksustatavat käivet.

Üldkasutatavaid ruume ei rendita äripinnaks.

Korteriomanikelt koguti hooldus ja haldustasu 0,40 eurot üldpinna m²-le (kogusummas 12460.-), millega kaetakse maja hooldamise ja haldamise kulud.

Remondiraha on kogutud 2014.a 01.septembrist (sihtotstarbeliste tööde) vuukide hermetiseerimiseks 3115.

Ümberarvestatuna korteripõhisest ja alates 01.maist m²-le kogutav sissepääsude remondiraha 5347 €.

Lisaks kasutati 2013a kasutamata (kogusumma 7847) remondiraha sissepääsude remondiks 7476 € ja vuukide hermetiseerimiseks 371 €.

2014.a. hooldustöödest (kogusummas 4164.-) oli tehnosüsteemide hooldus 1918 € ja territooriumi korrashoiu kulud 2246 € koos palgakuludega.

Ühistu tegevuskulud kokku 5231 eurot, millest juhatuse liikme tasu koos maksudega 3961 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab 6 liikmeline juhatus. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees. Juhatuse esimehele arvestati juhatuse esimehe tasu 3724 eurot. Töölepinguga töötab majahoidja. Kokku hoolduse töötasudeks töölepingu, töövõtulepingu ja puhkusetasudeks kokku arvestati 1558.- eurot.

Raamatupidamist tehakse FIE teenuse lepingu alusel. Raamatupidamist ja kommunaalmaksete arvestust tehakse raamatupidamisprogrammiga SAF.

Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Erki Maasing

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 654	14 457	2
Nõuded ja ettemaksed	6 606	6 696	3
Kokku käibevara	16 260	21 153	
Kokku varad	16 260	21 153	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 992	13 542	
Kokku lühiajalised kohustused	5 992	13 542	
Kokku kohustused	5 992	13 542	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 986	2 986	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 625	1 690	
Aruandeaasta tulem	2 657	2 935	
Kokku netovara	10 268	7 611	
Kokku kohustused ja netovara	16 260	21 153	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	28 769	15 672	9
Tulu ettevõtlusest	67	117	
Muud tulud	1	5	
Kokku tulud	28 837	15 794	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 769	-3 367	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 362	-2 714	11
Tööjõukulud	-7 029	-6 748	12
Muud kulud	-20	-30	
Kokku kulud	-26 180	-12 859	
Põhitegevuse tulem	2 657	2 935	
Aruandeaasta tulem	2 657	2 935	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	58 248	63 618
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-55 932	-47 192
Väljamaksed töötajatele	-4 149	-4 089
Laekunud intressid	1	5
Muud rahavood põhitegevusest	-2 971	-2 748
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 803	9 594
Kokku rahavood	-4 803	9 594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 457	4 863
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 803	9 594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 654	14 457

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	2 986	1 690	4 676
Aruandeaasta tulem		2 935	2 935
31.12.2013	2 986	4 625	7 611
Aruandeaasta tulem		2 657	2 657
31.12.2014	2 986	7 282	10 268

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Männimäe 33 raamatupidamise aastaaruanne on koostamisel võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtteid. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Arvestuspõhimõtete muudatusi 2014 majandusaasta aruande koostamisel ei rakendatud.

KÜ Männimäe 33 kasutab kulude-tulude aruande skeemi nr.1
Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Ostetud materjalid ja väikevahendid on kuluks kantud soetuse momendil. Kasutusel olevad töövahendid on vastutava isiku hoiul ja arvestust peetakse bilansivälisel kontrol.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas oleva sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja kohustuste kajastamisel bilansis on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi. Korteriomanikelt laekumata nõuded on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga nõude laekuvat tõenäolisust otsesel meetodil. Lootusetuid nõudeid ei ole.

Tulud

Tulude-kulude arvestus

Tuludena on arvestatud korteriomanikelt laekunud summad haldus-hooldus, remondi ja kommunaalmakseteks.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist nr.1. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summad ja saadud summad on kajastatud tulude ja kulude aruandes tulud ettevõtlusest netotuluna (st. aruandeperioodil elanikele arvestatud kommunaalmaksetest on maha arvatud sama aruandeperioodi kommunaalmaksete kulud).

Aruandeperioodil kasutamata remondirahad on kantud bilansis ettemaksete reale.

Kulud

Alates 2007.a.01.juunist on üle mindud tegelikule küttekulude arvestusele. Varasemal perioodil arvestati elanikele plaanilist kütte kulusid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
raha arvelduskontrol	9 654	14 457	
Kokku raha	9 654	14 457	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 181	6 181	4
Ostjatelt laekumata arved	6 181	6 181	
Ettemaksed	425	425	
Tulevaste perioodide kulud	425	425	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 606	6 606	3

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 438	6 438	4
Ostjatelt laekumata arved	6 438	6 438	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8	
Ettemaksed	250	250	
Tulevaste perioodide kulud	250	250	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 696	6 696	3

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	6 181	6 438	
Kokku nõuded ostjate vastu	6 181	6 438	4

Ostjatelt laekumata arved on detsembris korteriomaniikele arvestatud kommunaalmaksete summad, mis jäävad tasuda jaanuaris.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	91		110
Sotsiaalmaks	145		175
Kohustuslik kogumispension	6		6
Töötuskindlustusmaksed	4		4
Ettemaksukonto jääk		8	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	246	8	295

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 781	4 781	7
Võlad töövõtjatele	965	965	8
Maksuvõlad	246	246	5
Kokku võlad ja ettemaksed	5 992	5 992	6
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 576	4 576	7
Võlad töövõtjatele	824	824	8
Maksuvõlad	295	295	5
Saadud ettemaksed	7 847	7 847	
Tulevaste perioodide tulud	7 847	7 847	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 542	13 542	6

Saadud ettemaksed-tulevaste perioodide tulud 2013a on aruandeaastal korteriomanikelt kogutud, kuid samal perioodil kasutamata remonditasud. 2014a kasutati rahad remonditöödel.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
soojaettevõtte ESRO	3 986	3 872	
Viljandi Veevärk	448	411	
Eesti Energia	51	47	
Eesti Keskkonnateenused	169	67	
üksikud arveldused	127	179	
Kokku võlad tarnijatele	4 781	4 576	7

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Töötasude kohustus	540	574	
Puhkusetasude kohustus	425	250	
Kokku võlad töövõtjatele	965	824	8

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	12 460	12 305	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	8 462	3 367	
2013a kasutamata remonditasud	7 847	0	
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 769	15 672	9

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
külmavee magistraaltoru vahetus	0	3 367	
maja sissepääsude remont	12 769	0	
maja vuukide hermetiseerimine	4 000	0	
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16 769	3 367	10

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	28	57	
Koolituskulud	0	10	
ostutööd, teenused	1 242	1 200	
riigilõiv, notaritasu	0	52	
hooldustöö materjalid	297	148	
hooldustööd ja teenused	799	1 226	
maksusaldode, puhkuse inventuur	-4	-43	
kindlustus, laenulepingutasu	0	0	
sõiduauto kompensatsioon	0	64	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 362	2 714	11

Hooldustööd ja teenused 2014.a. kokku 799 on kulud:

vee torustiku remondiks 640
vee- ja kanalisats. hooldus 36
elektritööd 84
heakorratöödeks 39

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Palgakulu	5 282	5 309	
Sotsiaalmaksud	1 747	1 439	
Kokku tööjõukulud	7 029	6 748	12
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2	

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 724	3 724
sõiduauto kompensatsioon	0	64

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2015

Korteriühistu Männimäe 33 (registrikood: 80024871) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI MAASING	Juhatuse liige	29.06.2015
TERJE METSANURM	Juhatuse liige	29.06.2015
AAVO PALO	Juhatuse liige	29.06.2015
RITA SARAPUU	Juhatuse liige	30.06.2015
MAREK MUMM	Juhatuse liige	30.06.2015
TIIA ALLIK	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 55923207
E-posti aadress	erkimaasing@gmail.com