

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Randla 10

registrikood: 80176500

tänavatalu nimi, Randla 10

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10315

telefon: +372 5571018, +372 58045626, +372 56647038

e-posti aadress: randla10@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 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Muud võlad	12
Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 12 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 13 Muud tulud	13
Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Intressikulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Lisa 19 Täiendav lisa 1	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE 2014.a.

KÜ Randla10 iseseisavalt tegutseb 2003.a..Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste ühine majandamine ja korteriühistuliikmete ühiste huvide esindamise. Ühistu liikmeteks on 44 korteriomaniikku.

Ühistu töö juhib juhatus. Juhatus koosneb kolmest liikmest. Esimehe töökoht on tasutatud töölepingu alusel. Raamatupidamist kontrollib revisjoni komisjoni..

Aruandeaastal põhitegevuse tulud 18509 eurot ja kulud olid 15884 eurot ja intressi maks 1664 eurot

KÜ maksab remondifondist pangalaenu põhiosa summas -7672 eurot.

KÜ maksab palka kahele inimesele, kes töötavad juhatuse lepingu ja töölepingu alusel, summas 3549 eurot ja sotsiaalmaksu – 1193 eurot. (Juhatusesimehele ja koristajale).

Korteriühistu saadud pikaajaline laen summas – 109605 euro.

Pangalaenu tagasimaksu periood lõppeb 2021 aastal ja laenu aasta intress 2,791% - 2,837%. Seisuga 31.12.2014.a. laenujääk 55515 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 089	5 116	2
Nõuded ja ettemaksed	16 722	15 270	3.4.6
Kokku käibevara	24 811	20 386	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	47 620	56 022	3.6
Kokku põhivara	47 620	56 022	
Kokku varad	72 431	76 408	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 895	7 165	7
Võlad ja ettemaksed	7 206	5 829	5.8.9.10
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 460	1 103	11
Kokku lühiajalised kohustused	17 561	14 097	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	47 620	56 022	7
Kokku pikaajalised kohustused	47 620	56 022	
Kokku kohustused	65 181	70 119	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 502	1 502	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 787	2 606	
Aruandeaasta tulem	961	2 181	
Kokku netovara	7 250	6 289	
Kokku kohustused ja netovara	72 431	76 408	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 350	17 868	12
Muud tulud	159	149	13
Kokku tulud	18 509	18 017	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 491	-7 980	14
Mitmesugused tegevuskulud	-2 651	-2 221	15
Tööjõukulud	-4 742	-3 749	16
Muud kulud	0	-11	
Kokku kulud	-15 884	-13 961	
Põhitegevuse tulem	2 625	4 056	
Intressikulud	-1 664	-1 875	17
Aruandeaasta tulem	961	2 181	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 625	4 056
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-722	233
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 377	-2 517
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood põhitegevusest	3 280	1 773
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 672	-7 461
Makstud intressid	-1 664	-1 876
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	9 029	8 564
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-307	-773
Kokku rahavood	2 973	1 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 116	4 116
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 973	1 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 089	5 116

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	1 502	2 606	4 108
Aruandeaasta tulem		2 181	2 181
31.12.2013	1 502	4 787	6 289
Aruandeaasta tulem		961	961
31.12.2014	1 502	5 748	7 250

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtted.

Korteriühistu on koostanud 2014.a.raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse § 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamistoimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2014-31.12.2014 kohta.

Bilanss.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Elamu remondiks saadi pikaajalist laenu.

Elamu remonti(parendusi)põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et korteriomanikel ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida-laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu. Varade ja kohustuste jaotamisel lühi-ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates; pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub. Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud KÜS §6 ja § 8.

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

Tulude ja kulude aruanne.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsibist lähtuvalt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis-ja finantseerimistegevuse rahavood kaudseel meetodil.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavad väärtpabereid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
arvelduskonto Swedpangas	4 013	2 096
arvelduskonto SEB pankas	4 076	3 020
Kokku raha	8 089	5 116

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 826	8 826		
Ostjatelt laekumata arved	8 826	8 826		
Muud nõuded	55 516	7 896	42 723	4 897
Laenunõuded	55 515	7 895	42 723	4 897
Viitlaekumised	1	1		
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 342	16 722	42 723	4 897

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 065	8 065		
Ostjatelt laekumata arved	8 065	8 065		
Muud nõuded	63 227	7 205	42 709	13 313
Laenunõuded	63 187	7 165	42 709	13 313
Viitlaekumised	40	40		
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 292	15 270	42 709	13 313

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	8 826	8 065
Korteriomanikelt laekumata maksed	8 826	8 065
Kokku nõuded ostjate vastu	8 826	8 065

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	146	149
Sotsiaalmaks	193	170
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	3	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	345	322

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	55 515	7 895	42 723	4 897
Viitlaekumised	1	1		
avansi aruanne raha	1	1		
Kokku muud nõuded	55 516	7 896	42 723	4 897

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	63 187	7 165	42 709	13 313
Viitlaekumised	40	40		
avansi aruanne raha				
Kokku muud nõuded	63 227	7 205	42 709	13 313

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS Swedbank 05-184663-JM-1	4 138	4 138			2.837%	euro	30.08.2021
AS Swedbank 06-064864-JM-1	3 757	3 757			2.791%	euro	30.04.2021
Lühiajalised laenud kokku	7 895	7 895					
Pikaajalised laenud							
AS Swedbank 05-184663-JM-1	24 482		21 332	3 150	2.837%	euro	30.08.21
AS Swedbank 06-064864-JM-1	23 138		21 388	1 750	2.791%	euro	30.04.2021
Pikaajalised laenud kokku	47 620		42 720	4 900			
Laenukohustused kokku	55 515	7 895	42 720	4 900			
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS Swedbank 05-184663-JM-1	3 688	3 688			2.837%	euro	30.08.2021
AS Swedbank 06-064864-JM-1	3 477	3 477			2.791%	euro	30.04.2021
Lühiajalised laenud kokku	7 165	7 165					
Pikaajalised laenud							
AS Swedbank 05-184663-JM-1	29 071		21 556	7 515	2.837%	euro	30.08.2021
AS Swedbank 06-064864-JM-1	26 951		21 153	5 798	2.791%	euro	30.04.2021
Pikaajalised laenud kokku	56 022		42 709	13 313			
Laenukohustused kokku	63 187	7 165	42 709	13 313			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
kommunaalteenused detsembri eest	6 531	5 200
Kokku võlad tarnijatele	6 531	5 200

Võlad tarnijatele detsembri teenuste eest: - 6531 eurot, sellest:

Eesti Energia AS - 76 eurot

Eesti Gaas AS - 251 eurot

Tallinna Vesi AS - 374 eurot

Tallinna Küte AS - 5743 eurot

Tallinna Keskonnaamet - 87 eurot

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
tootasu	230	212
Kokku võlad töövõtjatele	230	212

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	100	100
arvuti ja telefoni rent	100	100
Kokku muud võlad	100	100
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	95	95
arvuti ja telefoni rent	95	95
Kokku muud võlad	95	95

Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remondifond	-472	11 430	-9 855	1 103
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-472	11 430	-9 855	1 103
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-472	11 430	-9 855	1 103

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remondifond	1 103	10 996	-9 636	2 463
varakindlustus		516	-519	-3
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 103	11 512	-10 155	2 460
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 103	11 512	-10 155	2 460

Lisa 12 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 195	8 012
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 155	9 856
Kokku liikmetelt saadud tasud	18 350	17 868

Lisa 13 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	128	149
AS Starman võrkude rent	31	0
Kokku muud tulud	159	149

Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Laenu põhiosamaks	7 672	7 461
Hoone kindlustus	519	519
Sisekliima ja hallistus kontroll	300	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8 491	7 980

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Arvuti ja telefoni rent	1 478	1 297
panga teenused	66	78
avarii teenused	423	423
EKULiit liikmemaks	185	169
fonolukkude hooldus ja remont	34	0
Lehtede korjamine	146	0
majanduskulud	139	164
muru niitmine	105	90
ummistuse likvideerimi	75	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 651	2 221

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 549	2 806
Sotsiaalmaksud	1 171	943
tootuskindlustus maks	22	0
Kokku tööjõukulud	4 742	3 749
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 17 Intressikulud (eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	1 664	1 875
Kokku intressikulud	1 664	1 875

Lisa 18 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	44
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	1 347	1 019

Lisa 19 Täiendav lisa 1

Juhatuse liikmete allkirjad 2014.a. majandusaasta aruandele.

Juhatuse liige	Toivo Treufeldt	Data
alkiri		
Juhatuse liige	Liidia Samko	Data
alkiri		
Juhatuse liige	Olga Razmoslova	Data
alkiri		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

Korteriühistu Randla 10 (registrikood: 80176500) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO TREUFELDT	Juhatuse liige	30.06.2015
LIIDIA SAMKO	Juhatuse liige	30.06.2015
OLGA RAZMÕSLOVA	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 56647038
Mobiiltelefon	+372 5571018
Mobiiltelefon	+372 58045626
E-posti aadress	randla10@gmail.com