

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korteriühistu Vormsi tn. 4

registrikood: 80064770

tänavatalu nimi, Vormsi tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13913

telefon: +372 6372809, +372 6372652, +372 6008262, +372 6372703

e-posti aadress: svteenindus@hotmail.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 Muud tulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Vormsi 4 tegutseb alates 12.01.1999.a.

Korteriühistu liikmeteks on 58 korteri omanikku. Elamu uldpind 3965,61m²

Korteriühistu on mittetulundusühing.

Põhitegevus on üldine majahooldamine ja vahendus omanike ja hankijate vahel.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 121	13 375	2
Nõuded ja ettemaksed	32 139	26 267	3
Kokku käibevara	34 260	39 642	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	53 173	61 620	3
Kokku põhivara	53 173	61 620	
Kokku varad	87 433	101 262	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 447	8 225	5
Võlad ja ettemaksed	17 823	23 427	6
Kokku lühiajalised kohustused	26 270	31 652	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	53 173	61 620	5
Kokku pikaajalised kohustused	53 173	61 620	
Kokku kohustused	79 443	93 272	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 344	6 344	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 646	1 492	
Aruandeaasta tulem	0	154	
Kokku netovara	7 990	7 990	
Kokku kohustused ja netovara	87 433	101 262	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 417	21 111	7
Muud tulud	286	154	8
Kokku tulud	31 703	21 265	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 536	-6 694	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 140	-3 451	
Tööjõukulud	-12 027	-10 966	9
Kokku kulud	-31 703	-21 111	
Põhitegevuse tulem	0	154	
Aruandeaasta tulem	0	154	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	0	154	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 872	-11 820	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 426	19 044	
Makstud intressid	-1 259	-1 480	
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 813	5 898	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-8 441	-8 253	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 441	-8 253	
Kokku rahavood	-11 254	-2 355	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 375	15 730	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 254	-2 355	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 121	13 375	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	6 344	1 492	7 836
Aruandeaasta tulem		154	154
31.12.2013	6 344	1 646	7 990
31.12.2014	6 344	1 646	7 990

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Vormsi 4. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha ja nõudeid korteriomanike vastu. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid. Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ühing kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded korteriomanike vastu

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata remonditasude ja osamaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu kajastatakse bilansis tegelik soetusmaksumuses. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuivaid nõudeid ei ole.

Tulevaste perioodide tulud

Remonditasude kirjel näidatakse remonditasude ettemakseid tulevaste perioodide remondikulude katteks.

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

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2014.a. ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sampo pank	585	284
Swedbank	1 536	13 091
Kokku raha	2 121	13 375

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	18 395	18 395		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13		
Muud nõuded	61 620	8 447	36 121	17 052
Laenunõuded	61 620	8 447	36 121	17 052
Ettemaksed	5 284	5 284		
Tulevaste perioodide kulud	5 284	5 284		
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 312	32 139	36 121	17 052

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	18 029	18 029		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1		
Muud nõuded	69 845	8 225	35 173	26 447
Laenunõuded	69 845	8 225	35 173	26 447
Ettemaksed	12	12		
Tulevaste perioodide kulud	12	12		
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 887	26 267	35 173	26 447

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		89		84
Sotsiaalmaks		234		227
Kohustuslik kogumispension		0		1
Töötuskindlustusmaksed		3		1
Ettemaksukonto jääk	13		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13	326	1	313

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Kul-240706vo	8 447	8 447			2.631%	25.07.2021
Lühiajalised laenud kokku	8 447	8 447				
Pikaajalised laenud						
Kul-240706vo	53 173		36 121	17 052		
Pikaajalised laenud kokku	53 173		36 121	17 052		
Laenukohustused kokku	61 620	8 447	36 121	17 052		
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Kul-240706vo	8 225	8 225			2.631%	25.07.2021
Lühiajalised laenud kokku	8 225	8 225				
Pikaajalised laenud						
Kul-240706vo	61 620		35 173	26 447		
Pikaajalised laenud kokku	61 620		35 173	26 447		
Laenukohustused kokku	69 845	8 225	35 173	26 447		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 061	11 061
Võlad töövõtjatele	1 420	1 420
Maksuvõlad	326	326
Saadud ettemaksed	5 016	5 016
Tulevaste perioodide tulud	2 995	2 995
Muud saadud ettemaksed	2 021	2 021
Kokku võlad ja ettemaksed	17 823	17 823
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 585	6 585
Võlad töövõtjatele	1 420	1 420
Maksuvõlad	313	313
Saadud ettemaksed	15 109	15 109
Tulevaste perioodide tulud	13 096	13 096
Muud saadud ettemaksed	2 013	2 013
Kokku võlad ja ettemaksed	23 427	23 427

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 882	14 417
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	17 535	6 694
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 417	21 111

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	180	154
muud	106	0
Kokku muud tulud	286	154

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	9 007	8 263
Sotsiaalmaksud	3 020	2 703
Kokku tööjõukulud	12 027	10 966
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	58
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 260	3 875

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

Korteriühistu Vormsi tn. 4 (registrikood: 80064770) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARDY VIILUP	Juhatuse liige	29.06.2015
Resolutsioon:	Kinnitan.	
AGU KALJUSTE	Juhatuse liige	29.06.2015
INDREK LOORENTS	Juhatuse liige	30.06.2015
RIMMA TŠERNOVA	Juhatuse liige	30.06.2015

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6372809
Telefon	+372 6008262
Telefon	+372 6372703
Telefon	+372 6372652
E-posti aadress	svteenindus@hotmail.ee