

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Mõisa tee 8

registrikood: 80255731

tänava/talu nimi, Mõisa tee 8

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 56219733, +372 56666200, +372 5651579, +372 5201762

e-posti aadress: moisatee8@hotmail.ee, info@majavara.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Kommunaalmaksete vahe	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mõisa tee 8 asutati 08.08.2007.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.10.2007.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 1,278 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteeluruum) m2 kohta, kokku 3170 eurot.

Perioodil alates 01.01.14 kuni 31.12.14.a. tulem on 864 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 039	22 949	2
Nõuded ja ettemaksed	12 063	11 854	3
Kokku käibevara	40 102	34 803	
Kokku varad	40 102	34 803	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 001	7 311	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	28 067	23 428	5
Kokku lühiajalised kohustused	36 068	30 739	
Kokku kohustused	36 068	30 739	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 170	3 170	
Aruandeaasta tulem	864	894	
Kokku netovara	4 034	4 064	
Kokku kohustused ja netovara	40 102	34 803	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 653	17 687	5,6
Muud tulud	853	896	7
Kokku tulud	18 506	18 583	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 958	-1 774	5
Mitmesugused tegevuskulud	-15 685	-15 899	8
Muud kulud	-1	-17	10,12
Kokku kulud	-17 644	-17 690	
Põhitegevuse tulem	862	893	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1	
Aruandeaasta tulem	864	894	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	75 422	76 805	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-70 333	-70 535	
Laekunud intressid	1	4	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 090	6 274	
Kokku rahavood	5 090	6 274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 949	16 675	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 090	6 274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 039	22 949	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	3 170	787	3 957
Aruandeaasta tulem		894	894
Muud muutused netovaras		-787	-787
31.12.2013	3 170	894	4 064
Aruandeaasta tulem		864	864
Muud muutused netovaras		-894	-894
31.12.2014	3 170	864	4 034

2013. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 894 eurot suuname 2014 aastal reservfondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mõisa tee 8 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01. jaanuaril 2003.a. jõustunud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovituselised. 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelik väärtuses. 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. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	23 246	18 156
Tähtajalised hoiused	4 793	4 793
Kokku raha	28 039	22 949

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularahaga arveldusi 2013.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 954	11 954
Ostjatelt laekumata arved	11 954	11 954
Muud nõuded	2	2
Intressinõuded	2	2
Ettemaksed	107	107
Tulevaste perioodide kulud	107	107
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 063	12 063
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 724	11 724
Ostjatelt laekumata arved	11 724	11 724
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Ettemaksed	129	129
Tulevaste perioodide kulud	129	129
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 854	11 854

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 11954 eurot (2013.a. - 11724 eurot), s.h. kajastatud 2015.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2014.a. detsembri kulude kohta summas 7006 eurot (2013.a. - 6955 eurot) ja viitvõlad summas 4948 eurot (2013.a. - 4769 eurot). Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Muud lühiajalised nõuded summas 2 euro (2013.a. - 1 euro) – need on SEB panga arvestatud kontointressid, mis kantakse üle korteriühistu arveldusarvele 2015 aasta jaanuaris.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 428	7 428
Saadud ettemaksed	573	573
Tulevaste perioodide tulud	107	107
Muud saadud ettemaksed	466	466
Kokku võlad ja ettemaksed	8 001	8 001
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 824	6 824
Saadud ettemaksed	487	487
Tulevaste perioodide tulud	129	129
Muud saadud ettemaksed	358	358
Kokku võlad ja ettemaksed	7 311	7 311

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	18 711	6 491	-1 774	23 428
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 711	6 491	-1 774	23 428
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 711	6 491	-1 774	23 428
	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	23 428	6 597	-1 958	28 067
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	23 428	6 597	-1 958	28 067
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	23 428	6 597	-1 958	28 067

Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele reservfonditasude arveid kokku summas 5703 eurot. Sihtotstarbelisi kulutusi tehti 2014.aastal 1958 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise avestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondi suunamine ka 2013. aruandeaasta tulemi summas 894 eurot. Kasutamata reservfonditasude jääk 31.12.2014 seisuga on 28067 eurot

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	8 964	9 182	
Haldustasud	6 731	6 731	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 958	1 774	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 653	17 687	

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	853	896
Kokku muud tulud	853	896

Muude tulude kontrol on korteriomanikele viivise eest esitatud arved.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Halduskulud	-6 754	-6 751
Hoolduskulud	-8 931	-9 148
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-15 685	-15 899

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Trahhid, viivised ja hüvitised	0	-16	
Muud	-1	-1	12
Kokku muud kulud	-1	-17	

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

2014 aastal seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 12 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

2014.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	13152	13153	0
Prügiveedu	1518	1519	-1

Soojus	23177	23177	0
Kindlustus	796	796	0
Vesi	14670	14670	0
		<i>Kokku</i>	-1

2013.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	13901	13902	-1
Prügivedu	1130	1131	-1
Soojus	22456	22456	0
Kindlustus	762	762	0
Vesi	13741	13742	1
		Kokku	-1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.08.2015

Korteriühistu Mõisa tee 8 (registrikood: 80255731) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAI JUHKAMI	Juhatuseliige	09.09.2015
AGU TREIER	Juhatuseliige	06.10.2015
MARKO MÄTLIK	Juhatuseliige	06.10.2015
MARTIN LEPPIK	Juhatuseliige	11.10.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5651579
Mobiiltelefon	+372 56666200
Mobiiltelefon	+372 5201762
Mobiiltelefon	+372 56219733
E-posti aadress	moisatee8@hotmail.ee
E-posti aadress	info@majavara.ee