

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Pesa

registrikood: 80103599

tänava/talu nimi, Linnamäe 165,
maja ja korteri number:

küla: Linnamäe küla

vald: Oru vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 91001

e-posti aadress: Viktoria.Mitman.001@mail.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 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Pesa tegevuse eesmärk on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning seoses sellega korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab 3-liikmeline juhatus ja liikmed liikmelisuse eest tasu ei saa.

Korteriühistul põhikohaga töötajaid ei ole.

Kasutusel on internetipõhine üüriarvestuse ja raamatupidamise programm www.korteriuhistu.net

Seoses laenukoormusega KÜ Pesa ei plaani teostada suuremaid muudatusi hoone rekonstrueerimisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	6 805	5 835
Nõuded ja ettemaksed	23 497	27 191
Kokku käibevara	30 302	33 026
Kokku varad	30 302	33 026
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 996	4 836
Võlad ja ettemaksed	1 721	1 037
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 091	7 546
Kokku lühiajalised kohustused	15 808	13 419
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	11 811	16 811
Kokku pikaajalised kohustused	11 811	16 811
Kokku kohustused	27 619	30 230
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	728	728
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 068	2 071
Aruandeaasta tulem	-113	-3
Kokku netovara	2 683	2 796
Kokku kohustused ja netovara	30 302	33 026

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-82	-441
Muud kulud	-31	438
Kokku kulud	-113	-3
Põhitegevuse tulem	-113	-3
Aruandeaasta tulem	-113	-3

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	16 648	15 434
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-10 233	-10 243
Makstud intressid	-605	-1 077
Kokku rahavood põhitegevusest	5 810	4 114
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-4 840	-4 540
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 840	-4 540
Kokku rahavood	970	-426
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 835	6 261
Raha ja raha ekvivalentide muutus	970	-426
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 805	5 835

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	728	2 071	2 799
Aruandeaasta tulem		-3	-3
31.12.2013	728	2 068	2 796
Aruandeaasta tulem		-113	-113
31.12.2014	728	1 955	2 683

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Pesa 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha jääk kassas võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmete

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu.

Liikmete laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

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

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

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 osapoolteks on KÜ juhatus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha kassas	94	155
Swedbank	6 711	5 680
Kokku raha	6 805	5 835

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
1652	1 652	1 652			2,888	EUR	30.04.2015
3344	3 344	3 344				EUR	30.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	4 996	4 996					
Pikaajalised laenud							
11811	11 811		11 811			EUR	30.03.2018
Pikaajalised laenud kokku	11 811		11 811				
Laenukohustused kokku	16 807	4 996	11 811				

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
1598	1 598	1 598			3,049	EUR	30.04.2014
2422	2 422	2 422			3,138	EUR	30.10.2014
816	816	816				EUR	30.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	4 836	4 836					
Pikaajalised laenud							
16811	16 811		16 811			EUR	30.03.2018
Pikaajalised laenud kokku	16 811		16 811				
Laenukohustused kokku	21 647	4 836	16 811				

Elamu remondiks saadi 2008.a. pangast pikaajalist laenu. Elamu remonti (parendusi) põhivarana arvele võetud ei ole, on lähtunud asjaolust, et elamu on korteriomani ke omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani ke vastu aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtunud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani ke vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel on lühi- ja pikaajalisteks on lähtunud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas: lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuud jooksul bilansipäevast arvates; pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub. Intressimäär on esimesel viiel aastal fikseeritud 6,919%

Seoses intressi muutumisega iga aasta 30.04 ja 30.10, siis lühiajalise laenumakse 3344 € (30.05.15-30.12.15) on pronnoositud.

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Haapsalu Veevärk AS	259	0
Eesti Keskkonnateenused AS	106	76
Imatra Elekter AS	45	135
OÜ Linnamäe Kodu (soojus)	1 311	826
Kokku võlad tarnijatele	1 721	1 037

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kasutamata remonditasud	6 174	1 372	7 546
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 174	1 372	7 546
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 174	1 372	7 546
	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kasutamata remonditasud	7 546	1 546	9 092
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 546	1 546	9 092
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 546	1 546	9 092

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

KÜ Pesal ei ole töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2015

Korteriühistu Pesa (registrikood: 80103599) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTORIA MITMAN	Juhatuse liige	13.07.2015
ELLE PAIO	Juhatuse liige	22.10.2015
TIIT RAE	Juhatuse liige	22.10.2015

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	Viktoria.Mitman.001@mail.ee