

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Rannametsa Vääna-Jõesuu

registrikood: 80252626

tänava/talu nimi, Männimetsa tee 4, pk 11

maja ja korteri number:

küla: Vääna-Jõesuu küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76901

telefon: +372 5047625, +372 5024426, +372 53494005

e-posti aadress: rannametsa@sibuler.com

veebilehe aadress: www.sibuler.com/rannametsa

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	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Tulem vahendamisest	13
Lisa 15 Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Aastal 2014 tegutses KÜ Rannametsa Vääna-Jõesuu aktiivselt.

KÜ majandab iseseisvalt, vastavalt 7.07.2008.a., 31.05.2009.a., 26.06.2010.a., 27.07.2011.a., 4.07.2012.a., juulis 2013.a. ning 26.06.2014.a. heaks kiidetud programmidele (programmidega saab tutvuda leheküljel www.sibuler.com/rannametsa).

KÜ ühendab kahte tüüpi liikmeid: kortermajad (kokku 20 korterit) ning poksieramud (kokku 16 poksi). KÜ territooriumi väliskoristusteenuseid, prügiveoteenuseid, väravahooldust ja raamatupidamist korraldab KÜ kõikidele liikmetele; kortermajadele lisaks korraldatakse sisekoristusteenuseid, kütuseostu- ja kütuse tarbimise arvestamist, tehnohooldusteenuseid (kütusesüsteem, elekter) ja kindlustamisteenuseid.

Aastal 2014 moodustasid KÜ tulud 34 517.- eur, s.h. 31 888.- eur - liikmete poolt, 588.- eur - lepingulised tulud, 1 553.- eur - viivised, 481.-eur - kindlustusfirmast saadud hüvitis ning tuleme vahendamisest summas 4.- eur.

Kulud aastal 2014 moodustasid 33 459.- eur.

Majandusaasta tuleme seega moodustas 1 058.- eur, kusjuures lepinguliste tulude, viiviste ja intressitulude sihtotstarve määratakse KÜ üldkoosolekul.

Tulevaste perioodite tulu sihtotstarbelistest tasudest (kogutud fondid) seisuga 31.12.2014 moodustavad 15 307.- eur.

Tulevaste perioodide kuludeks 31.12.2014.a. seisuga on kindlustus 2015.a. eest summas 579.- eur.

2014. aastal, vastavalt üldkoosoleku otsustele tasuti juhatuse liikme seotud firmale haldusteenuse eest 1 380.- eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 579	9 429	2
Nõuded ja ettemaksud	16 105	13 093	3
Kokku käibevara	30 684	22 522	
Kokku varad	30 684	22 522	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	3 135	2 804	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 307	8 534	15
Kokku lühiajalised kohustused	18 442	11 338	
Kokku kohustused	18 442	11 338	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 062	3 062	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 122	6 282	
Aruandeaasta tulem	1 058	1 840	
Kokku netovara	12 242	11 184	
Kokku kohustused ja netovara	30 684	22 522	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 888	40 716	
Muud tulud	2 629	1 854	9
Kokku tulud	34 517	42 570	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-29 946	-37 143	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 510	-3 573	11
Muud kulud	-3	-14	
Kokku kulud	-33 459	-40 730	
Põhitegevuse tulem	1 058	1 840	
Aruandeaasta tulem	1 058	1 840	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 058	1 840
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 012	4 802
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	331	887
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 623	7 529
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 773	-1 229
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 773	-1 229
Kokku rahavood	5 150	6 300
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 429	3 129
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 150	6 300
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 579	9 429

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	3 062	6 282	9 344
Aruandeaasta tulem		1 840	1 840
31.12.2013	3 062	8 122	11 184
Aruandeaasta tulem		1 058	1 058
31.12.2014	3 062	9 180	12 242

26. juunil 2014. a. ostustas KÜ üldkoosolek jaotada 31.12.2014a. seisuga kogutud viivised summas 6007.- eurot järmises proportsioonis: 75% (4505,25 eurot) kortermajade reservfondi, ning 25% (1501,75 eurot) - KÜ üldreservfondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rannametsa Vääna-Jõesuu 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

KÜ Rannametsa Vääna-Jõesuu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena korteriomanike vastu kajastatakse hoone ja selle ümbruse korrashoiuks ning haldamiseks ning kommunaalmaksete tasumiseks tehtud kulutuste katteks esitatud arved korteriomanikele. Arveid koostatakse üks kord kuus.

Tulud

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	14 579	9 429
Kokku raha	14 579	9 429

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 525	15 525	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	5
Ettemaksed	579	579	
Tulevaste perioodide kulud	579	579	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 105	16 105	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 829	12 829	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16	16	
Ettemaksed	248	248	
Tulevaste perioodide kulud	248	248	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 093	13 093	

2014.a reas "ettemaksed" kajastub 2015.a kindlustuse summa 579.-eur

2013.a reas "ettemaksed" kajastub 2014.a kindlustuse summa 248.-eur

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	15 525	12 829
Elanikelt tasumata arved, mille tasumistähtaeg veel ei ole saabunud	6 035	5 969
Elanike tasumata arved (viivitatud)	9 490	6 860
Kokku nõuded ostjate vastu	15 525	12 829

2014.a reas "elanikelt tasumata arved" on kajastatud detsembri eest esitatud arved summas 6 035.-, mille tasumistähtajad on jaanuaris 2015.a.

2013.a reas "elanikelt tasumata arved" on kajastatud detsembri eest esitatud arved summas 5 969.-, mille tasumistähtajad on jaanuaris 2014.a.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		48		30
Sotsiaalmaks		124		94
Töötuskindlustusmaksed		4		3
Ettemaksukonto jääk	1		16	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	176	16	127

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 832	1 832	7
Võlad töövõtjatele	285	285	
Maksuvõlad	176	176	5
Muud võlad	105	105	8
Muud viitvõlad	105	105	
Saadud ettemaksed	737	737	
Tulevaste perioodide tulud	737	737	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 135	3 135	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 636	1 636	7
Võlad töövõtjatele	285	285	
Maksuvõlad	127	127	5
Muud võlad	352	352	8
Muud viitvõlad	352	352	
Saadud ettemaksed	404	404	
Tulevaste perioodide tulud	404	404	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 804	2 804	

Muude viitvõladena on kajastatud maksud detsembri kuu eest arvestatud palgast, tasumise tähtajaga jaanuaris 2015.a summas 94.-euro ja aruandvale isikule väljamaksmata jäänud summa 11.-euro.

2014.a Tulevaste perioodide tuluna summas 737.- eurot on kajastatud elanikelt saadud enamaksed summas 676.- eurot ja ettemakstud vee tarbimine summas 61.-euro.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Eesti Energia AS	617	534
Elektrimüügi OÜ	468	382
Strantum OÜ	344	388
Lemak OÜ	192	144
EMT AS	2	2
Hooldustehnik OÜ	63	63
Keskonnateenused OÜ	146	123
Kokku võlad tarnijatele	1 832	1 636

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	105	105
Potentsiaalne sotsiaalmaksu kohustus	94	94
Võlad aruandvatele isikutele	11	11
Kokku muud võlad	105	105
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	352	352
Potentsiaalne sotsiaalmaksu kohustus	94	94
Võlad aruandvatele isikutele	72	72
Väljamaksmata sõidukompensatsioon	186	186
Kokku muud võlad	352	352

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 553	1 248
Muud lepingud	588	588
Tulem vahendamisest	4	18
Muud	484	0
Kokku muud tulud	2 629	1 854

2014.a muud tulud sisaldub 481.-eur kindlustusfirmalt saadud hüvitist, 3.- eur on ümardus.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2014	2013
Vara kindlustus	496	481
Koristus s.h.		
Kojamehe töötasu ja sõidukompensatsioon	5 784	5 790
Korrashoid (materjal, teenused, seade)	104	540
Küteõli	18 155	27 207
Reservfond korterimaja	3 226	0
Üldreservfond	761	821
Tehnosüsteemid	1 420	2 304
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	29 946	37 143

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
raamatupidamine ja finantsarvestus	2 071	2 071	
telefon (EMT, väravateenus)	23	23	
pangateenus	36	34	
sõidukompensatsioon juh. liikmele	0	65	
Haldusteenus, Nekland OÜ	1 380	1 380	13
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 510	3 573	

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 836	3 748
Sotsiaalmaksud	1 419	1 274
Sõidukompensatsioon	529	768
Kokku tööjõukulud	5 784	5 790
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	5 784	5 790
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36

2014. aastal vastavalt üldkoosoleku otsusele oli tasutud juhatuse liigega seotud firmale 1380.-eurot haldusteenuste eest (vt. Lisa 11).

Lisa 14 Tulem vahendamisest

Liik	Kommunaalkulud	Kommunaaltulud kogutud summa, liikmete arvete järgi	Tulem
2014a.			
Elekter	10196	10186	-10
Prügivedu	1673	1687	14
Vesi ja kanalisatsioon	5 014	5 014	0
Kokku			4
2013a.			
Elekter	10 114	10 118	4
Prügivedu	1 592	1 606	14
Vesi ja kanalisatsioon	4 143	4 143	0
Kokku			18

Lisa 15 Tulevaste perioodide tulud sihtfinanseerimisest

Liik	Jaauari kuu 2015a summad	Jääk seisuga 31.12.2014a	Kokku	Jaauari kuu 2014a summad	Jääk seisuga 31.12.2013a	Kokku
Remondifond	0	274	274	0	274	274
Korterimaja reserv	28	0	28	28	1 306	1 334
Üldreserv fond	126	0	126	0	0	0
Tehnosüsteemid	137	226	363	137	0	137
Kindlustus	68	480	548	38	341	379
Küteõli	0	9 023	9 023	0	2 946	2 946
Haldusteenus	288	24	312	288	0	288
Koristus	612	4 021	4 633	612	2 564	3 176

Kokku	1 259	14 048	15 307	1 103	7 431	8 534
--------------	--------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------