

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Endla

registrikood: 80002266

tänavatalu nimi, Mihkli 2-34

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80032

telefon: +372 55653518, +372 55653526

e-posti aadress: endla.ky@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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Muud võlad	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Endla on iseseisvalt tegutsev majandusüksus. Tegevuse eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. KÜ Endla tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kuuest liikmest. Juhatus töötab juhatuses esimees. Juhatus kutsutakse kokku vajadusel. Korteriühistu kogus mittesihotstarbelisteks tasudeks 0,38 € ruutmetri kohta kuus ja sihotstarbelisteks kuludeks 0,64 € ruutmeetri kohta. KÜ Endla palgal kaks töötajat. Töölepingu alusel, kuutöötasuga 172,56 territooriumi koristaja. Käsunduslepinguga juhatuses liige kuutöötasuga 160.- KÜ Endla kogus aruandeaastal majandamiseks 14786.- ja liikmemaksu 13.- Sellest kulutati töötasudeks koos maksudega 5567.- remondiks 4113.-, raamatupidamis teenuseks 2402.- ja teisteks väiksemateks kuludeks mis vajalikud korteriühistu haldamiseks. Sihotstarbeline tasu koguti fassaadi soojustamiseks koguti 24677.-. remonditöid tehti 24677.-

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 284	5 750	2
Nõuded ja ettemaksed	9 509	8 780	
Kokku käibevara	14 793	14 530	
Kokku varad	14 793	14 530	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 981	8 458	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 981	8 458	
Kokku kohustused	6 981	8 458	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 652	2 652	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 420	3 931	
Aruandeaasta tulem	1 740	-511	
Kokku netovara	7 812	6 072	
Kokku kohustused ja netovara	14 793	14 530	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	39 476	33 262	9
Muud tulud	0	57	10
Kokku tulud	39 476	33 319	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-24 677	-18 476	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 492	-10 214	11
Tööjõukulud	-5 567	-5 140	12
Kokku kulud	-37 736	-33 830	
Põhitegevuse tulem	1 740	-511	
Aruandeaasta tulem	1 740	-511	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 740	-511	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-729	-2 716	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 477	2 459	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-8 194	
Kokku rahavood põhitegevusest	-466	-8 962	
Kokku rahavood	-466	-8 962	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 750	14 712	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-466	-8 962	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 284	5 750	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	2 652	3 931	6 583
Aruandeaasta tulem		-511	-511
31.12.2012	2 652	3 420	6 072
Aruandeaasta tulem		1 740	1 740
31.12.2013	2 652	5 160	7 812

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Endla on iseseisvalt tegutsev majandusüksus. Tegevuse eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Juhatus on koostanud 2013.a. raamatupidamise aastaaruande kooskõlas EV Hea Raamatupidamistavaga. EV hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamiseseadusega ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Endla varasid, kohustusi, netovara ja finantsseisundit ning majandustegevuse tulemust. Aruanne on koostatud Eurodes. Rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Samuti kajastatakse lühiajalisi laenu nõudeid korteriomanikele, laekumise tähtajaga kuni 12 kuud bilansipäevast arvates.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, sihtotstarbelised tasud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajalised laenukohustused on saadud laenud tasumise tähtajaga kuni 12 kuud. Võlad tarnijatele korteriühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised kohustused toodete ja teenuste ostmisel (vesi, soojus, elekter, jne.) Muud lühiajalised võlad-viitvõlad (puhkusekohustus) Saadud lühiajalised ettemaksed on korteriomanike poolt ettemakstud summad. Sihtotstarbelised tasud-korteriühistu liikmete makstavad tasud remondideks, kajastatakse tulunendes perioodides, mil leiavad aset kulutused.

Tulud

Tuludeks on mittesihtotstarbelised ja sihtotstarbelised tasud korteriühistu liikmetelt. Mittesihtotstarbelised tasud on korteriühistu hooldustasud, heakorras- ja tasud üldhalduskulude katteks. Tasude määrad kehtestab korteriühistu liikmete üldkoosolek ning need kuuluvad liikmete poolt tasumisele vastavalt majandusaasta kohta kinnitatud majandustegevuse kavale. Sihtotstarbelised tasusid korteriühistus kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Muud tulud on korteriühistus saadud viivised ja intressitulud. Kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tuludes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Sihtotstarbelisteks kuludeks on korteriühistus kulud, mis tehti sihtotstarbeliselt kogutud tulude arvelt. Mitmesugused tegevuskulud on korteriühistus tegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja materjalide kulu (heakorras-raamatupidamis-pisiremontide- ja muude teenuste kulu, konsultatsioonikulud, kantseleikulud, panga teenustasud, jne.) Tööjõukulud on aruandeperioodi eest arvestatud palgad, puhkusetasud ja ka juhatuse liikmete tasud. Tööjõukulud näidatakse aruandes koos sotsiaal- ja tööandja töötuskindlustusmaksuga. Muud kulud on makstud trahvid ja viivised. Kommunaalmaksete summasid (küte, üdelekter, vesi ja kanalisatsioon, prügiveedu) ei ole kajastatud kuludes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Maksustamine

Korteriühistu ei ole käibemaksukohustuslane. Makse töötasudelt kajastatakse maksuliikide viisi: sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks, kinnipeetud tulumaks, kohustuslik kogumispension. Maksude arvestamise aluseks on EV kehtivad seadused.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapool äriolukordadele.

Arvestuspõhimõtted:

Kommunaalmaksete summasid(küte,üldelekter,vesi ja kanalisatsioon,prügivedu) ei ole kajastatud kuludes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.Sihtotstarbelised tasusid korteriühistus kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
SEB	5 284	5 750
Kokku raha	5 284	5 750

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	9 509	8 771
korteri omanike laekumata arved	9 509	8 771
Kokku nõuded ostjate vastu	9 509	8 771

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	9	9		
pangakontodelt	9	9		
Kokku muud nõuded	9	9		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 649	5 649		
Muud võlad	100	100		
Muud viitvõlad	100	100		
Saadud ettemaksed	1 232	1 232		
Muud saadud ettemaksed	1 232	1 232		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 981	6 981		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 126	7 126		
Muud võlad	100	100		
Muud viitvõlad	100	100		
Saadud ettemaksed	1 232	1 232		
Muud saadud ettemaksed	1 232	1 232		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 458	8 458		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
kommunaalkulud	5 649	7 126
Kokku võlad tarnijatele	5 649	7 126

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	100	100		
Kokku muud võlad	100	100		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	100	100		
Kokku muud võlad	100	100		

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasud	8 194	10 282	-18 476	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 194	10 282	-18 476	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 194	10 282	-18 476	0
	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasud		24 677	-24 677	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		24 677	-24 677	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		24 677	-24 677	

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	13	0
Hooldustasud	14 786	14 786
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	24 677	18 476
Kokku liikmetelt saadud tasud	39 476	33 262

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised		19
Muud		38
Kokku muud tulud		57

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	2 515	2 417
Koolituskulud	169	35
Muud	4 808	7 762
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 492	10 214

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	4 177	3 843
Sotsiaalmaksud	1 390	1 297
Kokku tööjõukulud	5 567	5 140
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	70	71
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	1 368	1 740

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2013

Korteriühistu Endla (registrikood: 80002266) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRI MÜÜRISEPP	Juhatuse liige	20.04.2014
AIME PALUSTE	Juhatuse liige	20.04.2014
UNO SILIVÄLJA	Juhatuse liige	02.05.2014
SIRET OTS	Juhatuse liige	15.05.2014
ASTRID MÄGI	Juhatuse liige	01.07.2014
ANTI VESKI	Juhatuse liige	27.07.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55653526
Mobiiltelefon	+372 55653518
E-posti aadress	endla.ky@gmail.com