

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: KORTERIÜHISTU LEMBITU 15

registrikood: 80015346

tänava/talu nimi, Lembitu 15-11

maja ja korteri number:

linn: Tapa vallasisene linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45106

telefon: +372 56648310, +372 3271697

e-posti aadress: peeterlaur@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Eraldised	11
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 12 Muud tulud	12
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu "Lembitu 15" alustas tegevust 19.09.1997.a.

Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tapal, aadressil Lembitu pst. 15 asuva korterelamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning seoses ellega ühistu liikmete huvide esindamine ja ühistu liikmetele eluruumide kasutamise ja hooldamisega seotud teenuste osutamine.

KÜ Lembitu 15 koosneb 55 korterist. Juhatuse liikmeid oli 5.

2013a ei tehtud olulisi renoveerimis töid.

2014a. planeeritakse

- kanalisatsiooni tuulutuse juhtimine pööningult ,läbi katuse õue
 - ventilatsiooni kanalite puhastus ja väljuvaõhukanal kata võrguga.
 - küttesüsteem ehitada kinnseks ja paigaldada kütteveele Baueri puhastussüsteem.
 - Parklaala laiendamine vastadalt autoomanike soovile.
-
- Juhataja töötasu 2013 aastal oli 1611 euro, liikmetele ei ole aruandeaastal tasu makstud.

Keskmine töötajate arv 2013 .a. on 3 inimest, töötasudeks maksti kokku 4283 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 461	798	2
Nõuded ja ettemaksed	7 299	14 741	3
Varud	199	161	5
Kokku käibevara	16 959	15 700	
Kokku varad	16 959	15 700	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 001	6
Võlad ja ettemaksed	5 458	7 753	7
Eraldised	0	2 493	8
Kokku lühiajalised kohustused	5 458	14 247	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 789	0	9
Kokku pikaajalised kohustused	8 789	0	
Kokku kohustused	14 247	14 247	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 292	3 292	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 839	-181	
Aruandeaasta tulem	1 259	-1 658	
Kokku netovara	2 712	1 453	
Kokku kohustused ja netovara	16 959	15 700	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 820	29 968	11
Muud tulud	174	568	12
Kokku tulud	8 994	30 536	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-604	-21 864	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 385	-4 632	14
Tööjõukulud	-5 722	-5 711	15
Kokku kulud	-7 711	-32 207	
Põhitegevuse tulem	1 283	-1 671	
Muud finantstulud ja -kulud	-24	13	
Aruandeaasta tulem	1 259	-1 658	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	7 442	17
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-38	15
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 295	2 544
Muud rahavood põhitegevusest	6 296	-16 995
Kokku rahavood põhitegevusest	11 405	-14 419
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 001	3 219
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	1 259	-1 658
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 742	1 561
Kokku rahavood	8 663	-12 858
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	798	13 656
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 663	-12 858
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 461	798

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	3 292	-181	3 111
Aruandeaasta tulem		-1 658	-1 658
31.12.2012	3 292	-1 839	1 453
Aruandeaasta tulem		1 259	1 259
31.12.2013	3 292	-580	2 712

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lembitu 15 juhatus on Äriseadustiku paragrahvist 331 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat Raamatupidamise seadust, Hea Raamatupidamistava nõudeid ja EV Raamatupidamise Toimkonna juhendeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt korteriühistu vara, kohustuste ja netovara majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmneseid aruande koostamisperioodil (01.01.2014-28.02.2014)

Juhatus hinnangul on KÜ Lembitu 15 jätkuvalt tegutsev ühistu.

Kasutatud on RTJ 14 toodud tulemiaruaruande skeemi.

Finantskohustused

Kõik nõuded ja kohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste nõuete ja kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne

nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid ja kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ

nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu

nõudeid korteriomanike vastu. Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtitud raamatupidamise juhendist RTJ 2,

muuhulgas: -lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Kulud

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 tekke- põhiselt, 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 kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
SWEDbank	7 789	217
Seb pank	1 672	581
Kokku raha	9 461	798

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 299	7 299
Ostjatelt laekumata arved	7 299	7 299
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 299	7 299
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 867	9 867
Ostjatelt laekumata arved	9 867	9 867
Muud nõuded	4 001	4 001
Laenu nõuded	4 001	4 001
Ettemaksed	873	873
Tulevaste perioodide kulud	522	522
Muud makstud ettemaksed	351	351
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 741	14 741

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	7 299	9 867
Liikmetelt laekumata maksed	1 178	2 097
Liikmetele esitamata nõuded	6 121	7 753
Starman AS	0	17
Kokku nõuded ostjate vastu	7 299	9 867

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	199	161
BIOkog.kott	143	143
magnetvõtmed	56	18
Kokku varud	199	161

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	4 001	4 001		
Laenukohustused kokku	4 001	4 001		

2013 aastal makstud pangalaenu summas 4001 euro.

Peale põhilaenu tuleb tasuda laenu intresse, mis bilansis ei kajastu.

Intressimäär 5,86 % .

Kohustuse lõppemine 30.08.2013 .a.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku võlad ja ettemaksed	5 458	5 458		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 753	7 753		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 753	7 753		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tapa Vesi AS	508	484
Termoring Grupp OÜ	4 691	7 035
Väätsa Prügila AS	39	39
Eesti Energia AS	75	89
AS Eesti Keskkonnateenused	102	106
Elektrimüügi as	43	0
Kokku võlad tarnijatele	5 458	7 753

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2011	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2012
Sihtotstarbelised tasud-autoparkla	2 046	447		2 493
Kokku eraldised	2 046	447		2 493
	31.12.2012	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2013
autoparkla	2 493	451	-2 944	
stv		945	-945	
Kokku eraldised	2 493	1 396	-3 889	

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Liikmete remondivahendite sihtmaksed	17 442	9 975	-27 939	-522
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 442	9 975	-27 939	-522
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 442	9 975	-27 939	-522
	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	-522	10 051	-4 629	4 900
autoparkla		2 944		2 944
stv fond		945		945
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-522	13 940	-4 629	8 789
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-522	13 940	-4 629	8 789

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 192	8 104
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	628	21 864
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 820	29 968

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Makstud viivised	174	568
Kokku muud tulud	174	568

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	604	21 864
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	604	21 864

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	40	60
Mitmesugused bürookulud	332	287
Koolituskulud	34	12
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	2 834
pangateenused	81	68
KÜ Liit liikmemaks	191	191
lumekoristus, korrashoid	171	243
muud pisiremondid	24	232
muruniidok	200	0
Kanaliseatsiooni ummistuse likvideerimine	150	180
veekadu	162	479
Infotahvel	0	46
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 385	4 632

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	4 283	4 268
Sotsiaalmaksud	1 439	1 443
Kokku tööjõukulud	5 722	5 711
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	50	50
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	1 611	1 611

Juhatuse esimehele on aruandeaastal kokku makstud juhatuse liikmetasu 1611 euro .
Teised juhatuse liikmed palka ja muid tasusid pole saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2014

KORTERIÜHISTU LEMBITU 15 (registrikood: 80015346) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER LAURING	Juhatuse liige	04.07.2014
AGU ARUNURM	Juhatuse liige	05.07.2014
PEETER KALD	Juhatuse liige	07.07.2014
ARVO REBANE	Juhatuse liige	07.07.2014
MARET KULLAMAA	Juhatuse liige	07.07.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3271697
Mobiiltelefon	+372 56648310
E-posti aadress	peeterlaur@hotmail.ee