

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: A.H.TAMMSAARE 8 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80019864

tänavat/ talu nimi, Tammsaare 8
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51006

telefon: +372 7422784

e-posti aadress: tammsaare8ky@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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Annetused ja toetused	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Intressikulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Täiendav lisa 1	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu A.H.Tammsaare 8 on asutatud 15.juulil 1997a.

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 7-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees. Juhatusesimehele maksti 2013 aastal juhatusesimehe töötasu 2 466 ja isikliku auto kasutamise hüvitust 767 eurot.

Töölepinguga töötavaid isikuid on 1.

Kokku oli ühistu 2013 aasta tööjõukulu 9 034 eurot.

Korteriühistu kogub vahendeid hoolduseks ja remondiks. Aruandeaasta põhitegevuse tulud olid 2 311 eurot ja kulud olid 23 737 eurot. Remondifondi jäi koos eelmiste aastate jäägiga 2013.a. lõpuks 9 253 eurot.

2013.a. maist kuni novembrini teostati majas renoveerimistöid, selleks kasutasime omavahendeid 192,3 t.eurot, SA Kredexi toetust 326,8 t.eurot ja pangalaenu 425,8 t.eurot, mis on võetud 15 aastaks. Renoveerimistöid teostas OÜ Auricu, maksumuseks kujunes 944,9 t.eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 770	37 333	2
Nõuded ja ettemaksed	35 514	16 086	3
Kokku käibevara	48 284	53 419	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	394 002	0	3
Kokku põhivara	394 002	0	
Kokku varad	442 286	53 419	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	22 441	0	4
Võlad ja ettemaksed	12 197	15 008	5
Kokku lühiajalised kohustused	34 638	15 008	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	394 002	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	394 002	0	
Kokku kohustused	428 640	15 008	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 393	4 393	
Reservid	0	4 608	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	34 018	21 451	
Aruandeaasta tulem	-24 765	7 959	
Kokku netovara	13 646	38 411	
Kokku kohustused ja netovara	442 286	53 419	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	193 965	26 305	
Annetused ja toetused	326 794	0	6
Tulu ettevõtlusest	608	160	
Muud tulud	425 837	0	
Kokku tulud	947 204	26 465	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-944 893	-5 777	7
Mitmesugused tegevuskulud	-14 704	-2 652	
Tööjõukulud	-9 034	-10 090	8
Kokku kulud	-968 631	-18 519	
Põhitegevuse tulem	-21 427	7 946	
Intressikulud	-3 342	0	9
Muud finantstulud ja -kulud	4	13	
Aruandeaasta tulem	-24 765	7 959	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-21 427	7 946
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-413 430	-887
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 811	2 312
Kokku rahavood põhitegevusest	-437 668	9 371
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	326 794	0
Laekunud intressid	4	13
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-326 794	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	13
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	425 837	0
Saadud laenude tagasimaksed	-9 394	0
Makstud intressid	-3 342	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	413 101	0
Kokku rahavood	-24 563	9 384
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 333	27 949
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24 563	9 384
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 770	37 333

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	4 393	4 608	21 451	30 452
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	4 393	4 608	21 451	30 452
Aruandeaasta tulem			7 959	7 959
31.12.2012	4 393	4 608	29 410	38 411
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	4 393	4 608	29 410	38 411
Aruandeaasta tulem			-24 765	-24 765
Muutused reservides		-4 608	4 608	0
31.12.2013	4 393	0	9 253	13 646

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ A. H. Tammsaare 8 raamatupidamise aastaaruanne 2013a. kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhisuse, soetusmaksumuse printsiipe. 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha ja nõudeid korteriomanike vastu. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid. Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem arvestatuna bilansikuupäevast.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetes näidatakse korteriomanike poolt tasumata maksed, omanikele edasi esitamata teenuste eest ja tasumata laenu lühiajaline osa. Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ettemaksetena kajastatakse korteriomanike poolt teostatud ettemakseid.

Finantskohustused

Finantskohustusteks on saadud pangalaen ja kohustus selle maksmiseks.

Annetused ja toetused

Toetusteks on toetus renoveerimistöodeks SA Kredexilt.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondikulude katteks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Teenuste ja maksude vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu juhatuse ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
SEB pank	12 770	37 333
Kokku raha	12 770	37 333

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	429 512	16 073
Liikmete võlgnevus (tähtaeg möödast)	1 675	1 842
Liikmate võlgnevus (tähtaeg ees)	11 394	14 231
Liikmate tasumata lühiajaline laen	22 441	0
Liikmete tasumata pikaajaline laen	394 002	0
Kokku nõuded ostjate vastu	429 512	16 073

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pangalaen	416 443	22 441	133 629	260 373	0,296+3k.EURIBOR	EUR	2028
Pikaajalised laenud kokku	416 443	22 441	133 629	260 373			
Laenukohustused kokku	416 443	22 441	133 629	260 373			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 851	8 851		
Võlad töövõtjatele	264	264		
Muud võlad	2 847	2 847		
Muud viitvõlad	2 847	2 847		
Saadud ettemaksed	235	235		
Muud saadud ettemaksed	235	235		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 197	12 197		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	14 182	14 182		
Võlad töövõtjatele	264	264		
Saadud ettemaksed	562	562		
Muud saadud ettemaksed	562	562		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 008	15 008		

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013
SA Kredexi renoveerimistoetus	326 794
Kokku annetused ja toetused	326 794

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	944 893	5 777
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	944 893	5 777

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	6 754	7 508
Sotsiaalmaksud	2 280	2 582
Kokku tööjõukulud	9 034	10 090
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2013
Intressikulu laenudelt	3 342
Kokku intressikulud	3 342

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	429 516	235	16 086	563

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	2 466	2 453
Isikliku auto kasutamise hüvitus	767	767

Lisa 11 Täiendav lisa 1

Teenuste vahendamine 2013.a.

Teenuse liik	Ost	Müük	Vahe
Soojusenergia	55412	54460	952
Vesi ja kanalisatsioon	12436	12458	- 22
Elekter	23700	24148	-448

Prügivedu	3685	3683	2
Gaas	713	713	0
Internet	1142	1442	-300
Kokku:	97088	96904	184

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.02.2014

A.H.TAMMSAARE 8 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80019864) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU LUIK	Juhatuse liige	10.03.2014
KAILI VIILMA	Juhatuse liige	10.03.2014
MATI ROASTO	Juhatuse liige	11.03.2014
MARGUS JOONSALU	Juhatuse liige	11.03.2014
EINO SEIN	Juhatuse liige	12.03.2014
JANEK LUIV	Juhatuse liige	13.03.2014
VEIKO NUKKA	Juhatuse liige	17.03.2014

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7422784
E-posti aadress	tammsaare8ky@hotmail.ee