

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: mittetulundusühing korteriühistu Nelk

registrikood: 80026737

tänava/talu nimi, Ravila 58

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn**maakond:** Tartu maakond

postsihtnumber: 51014

telefon: +372 7424153, +372 7424098

e-posti aadress: kiriana.joffe@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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

KÜ NELK on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on hallata kinnistut ja esindada ühistuliikmete huve. Elamu koosneb 60 korterist üldpinnaga 3357 m². KÜ tööd korraldab juhatus.

Ühistu juhtimiseks on valitud 4 liikmeline juhatus, mille esimeheks on Marek Trojanovski. Palgalisi töötajaid oli aruandeaastal 3. Juhatuse koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele. Volitatud juhatuse liige saab autokompensatsiooni 768 euri aastas.

KÜ NELK 2013.a. on tehtud: keldrid puhastatud vanast kolast, san tehnilised tööd, kogutud remondiraha, elektritööd, ehitustööd katusel, ventilatsioonikan. puhastus, välispaneeli remont.

2014.a. KÜ NELK plaanis teostada järmised remonditööd: san tehnilised tööd, paneelivuukide hermetiseerimine, elektritööd, koguda remondiraha, avade puurimine ja fresklapide paigaldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	7 681	3 712
Nõuded ja ettemaksed	6 613	7 626
Kokku käibevara	14 294	11 338
Kokku varad	14 294	11 338
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 486	7 019
Kokku lühiajalised kohustused	5 486	7 019
Kokku kohustused	5 486	7 019
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 156	2 156
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 163	16 312
Aruandeaasta tulem	4 489	-14 149
Kokku netovara	8 808	4 319
Kokku kohustused ja netovara	14 294	11 338

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	27 333	26 061
Muud tulud	101	0
Kokku tulud	27 434	26 061
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-8 818	-26 586
Tööjõukulud	-7 140	-7 285
Muud kulud	-6 973	-6 335
Kokku kulud	-22 931	-40 206
Põhitegevuse tulem	4 503	-14 145
Muud finantstulud ja -kulud	-14	-4
Aruandeaasta tulem	4 489	-14 149

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 503	-14 145
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 013	728
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 533	243
Kokku rahavood põhitegevusest	3 983	-13 174
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-14	-4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14	-4
Kokku rahavood	3 969	-13 178
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 712	16 890
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 969	-13 178
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 681	3 712

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	2 156	16 312	18 468
Aruandeaasta tulem		-14 149	-14 149
Muud muutused netovaras			0
31.12.2012	2 156	2 163	4 319
Aruandeaasta tulem		4 489	4 489
31.12.2013	2 156	6 652	8 808

Netovara muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodil toimunud muutusi kõikides korteriühistu netovara kirjetes, lähtudes juhendis RTJ 2 kirjeldatud põhimõtetest oma-kapitali muutuste aruande kohta. Netovara muutuste näidatakse eraldi selliseid tasusid, annetusi ja toetuseid, mida vastavalt RTJ 14 paragrahvile 15(c) ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes, kuna nende kasutamisele on sätestatud püsivad piirangud

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ NELK on koostanud 2013.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärasel arvestataval töötajatele palka ja makstakse ühele juhataja liikmele isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist.KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt,tulude ja kulude vastuvuse 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
Kokku raha	7 681	3 712

Arvelduskontode jäägid on võrreldud pankaga,nende jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtetel näidatud jääkiga.Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 613	6 613
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 613	6 613
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 626	7 626
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 626	7 626

Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata haldustasude,remonditasude ja kommunaalmaksete summad.Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt,vaadeldes iga nõuet eraldi.Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad,ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.Kajastab elanikele tasumiseks määratud kommunaalteenuste arveid(tasumine kohustus 2014.a.jaanuar)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku nõuded ostjate vastu	6 613	7 626

Kajastab elanikele tasumiseks määramata kommunaalteenuste arveid(tasumise kohustus 2014.a.jaanuar)

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	48	15
Sotsiaalmaks	174	174
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	7	68
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	232	260

Maksudevõlgade kirjel on kajastatud detsembri deklaratsiooni maksud,mille tasumistähtaeg oli 10.01.2014.a.

Korteriühistul puuduvad riigimaksude intressivõlad.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 254	5 254		
Maksuvõlad	232	232		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 486	5 486		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 759	6 759		
Maksuvõlad	260	260		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 019	7 019		

võlad tarnijatele kajastab detsembri kuu eest esitatud teenuste arveid(maksetähtaeg jaanuaris 2014.a.)

maksudevõlgade kirjel on kajastatud detsembri deklaratsiooni maksud,mille tasumistähtaeg oli 10.01.2014.a.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku võlad tarnijatele	5 254	6 759

Kajastab 2013.a.detsembri eest esitatud teenuste arveid(maksetähtaeg on jaanuar 2014.a.)

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 528	10 528
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	16 805	15 533
Kokku liikmetelt saadud tasud	27 333	26 061

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	4 890	4 988
Sotsiaalmaksud	2 250	2 297
Kokku tööjõukulud	7 140	7 285
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruandeperioodi eest arvestatud palgad,puhkuse tasud ja muud rahalised kompensatsioonid töövõtjale.

Eelneval alakirjel loetletud tasudelt arvestatud sotsiaalmaks ja ettevõtte polt tasutav töötuskindlustusmaks.

KÜ on töölepinguga on tööl 3 inimest:esimees - 128.-EUR

raamatupidaja - 128.-EUR

koristaja - 109.-EUR

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		

	2013	2012
Arvestatud tasu	128	128

seotud osapooltega tehinguid ei ole sooritatud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2014

mittetulundusühing korteriühistu Nelk (registrikood: 80026737) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK TROJANOVSKI	Juhatuse liige	31.05.2014
Resolutsioon:	kinnitan	
OTTO KUUS	Juhatuse liige	11.06.2014
Resolutsioon:	kinnitan	
ALJA TIŠKINA	Juhatuse liige	19.06.2014
Resolutsioon:	kinnitan	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7424098
Telefon	+372 7424153
E-posti aadress	kiriana.joffe@mail.ee