

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus:	01.01.2013
aruandeaasta lõpp:	31.12.2013
nimi:	Korteriühistu Sikupilli 2
registrikood:	80032474
tänav a nimi, maja number:	Sikupilli 2
linn:	Tallinn
maakond:	Harju maakond
postisihtnumber:	11412
telefon:	+372 58416088
e-posti aadress:	sikupilli2@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sikupilli 2 alustas oma tegevust 02. veebruaril 1998 aastal.

Korteriühistu eesmärgiks on korraldada elamu korterimandite esemeks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamist ja esindada korteriühistu liikmete ühiseid huve.

2013. aastal vahetati tänavapoolsed välisüksed ning paigaldati neile fonolukud ja puhastati maja ventilatsiooni. Lisaks tehti teisi avari- ja hooldustöid elamus. Remondifondi (avariifondi) jääk 31.12.2013. a seisuga oli 6 039 eurot.

2014. aastal KÜ Sikupilli 2 ei ole planeeritud suuremamahulisi töid, tegeletakse ehitise majandamisega ning jooksvate remont- ja hooldustöödega.

03.03.2014. a.

Juhatuse liikmete allkirjad

Kristina Brandt-Kure, juhatuse liige _____

Aili Kikkerpuu, juhatuse liige _____

Anatoli Melnikov, juhatuse liige _____

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 330	13 414	2
Nõuded ja ettemaksed	3 232	4 398	3
Kokku käibevara	14 562	17 812	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 370	3
Kokku põhivara	0	1 370	
Kokku varad	14 562	19 182	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 254	4
Võlad ja ettemaksed	2 209	2 260	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 039	9 911	
Kokku lühiajalised kohustused	8 248	14 425	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 370	4
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 370	
Kokku kohustused	8 248	15 795	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	909	909	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 478	1 789	
Aruandeaasta tulem	2 927	689	
Kokku netovara	6 314	3 387	
Kokku kohustused ja netovara	14 562	19 182	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 018	6 394	8
Netotulu finantsinvesteeringutelt	230	0	
Kokku tulud	17 248	6 394	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 103	-3 477	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 196	-730	9
Tööjõukulud	-1 971	-1 512	10
Kokku kulud	-14 270	-5 719	
Põhitegevuse tulem	2 978	675	
Intressikulud	-58	0	
Muud finantstulud ja -kulud	7	14	
Aruandeaasta tulem	2 927	689	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 978	675	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 536	869	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 923	3 184	
Laekunud intressid	7	14	
Makstud intressid	-58	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 540	4 742	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 624	-2 004	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 624	-2 004	
Kokku rahavood	-2 084	2 738	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 414	10 676	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 084	2 738	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 330	13 414	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	909	1 789	2 698
Aruandeaasta tulem	0	689	689
31.12.2012	909	2 478	3 387
Aruandeaasta tulem	0	2 927	2 927
31.12.2013	909	5 405	6 314

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sikupilli KÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud 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 üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

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

Tulud

Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude-kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Saadud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude-kulude aruandes tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude-kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude-kulude aruandes kuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude-kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad (remondikulude all).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Deposiidi konto	0	8 000
Sularaha kassas	53	3
Arvelduskontod	11 277	5 411
Kokku raha	11 330	13 414

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 856	1 856	
Ostjatelt laekumata arved	1 856	1 856	
Muud nõuded	6	6	
Viitlaekumised	6	6	
Tulevased laenu nõuded liikmete vastu	1 370	1 370	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 232	3 232	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 064	2 064	
Ostjatelt laekumata arved	2 064	2 064	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	74	74	
Muud nõuded	6	6	
Viitlaekumised	6	6	
Tulevased laenu nõuded liikmete vastu	3 624	2 254	1 370
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 768	4 398	1 370

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	3 624	2 254	1 370		6,099%	EUR	30.07.14
Pikaajalised laenud kokku	3 624	2 254	1 370				
Laenukohustused kokku	3 624	2 254	1 370				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 993	1 993			
Võlad töövõtjatele	71	71			
Maksuvõlad	145	145			6
Kokku võlad ja ettemaksed	2 209	2 209			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 062	2 062			
Võlad töövõtjatele	79	79			
Maksuvõlad	119	119			6
Kokku võlad ja ettemaksed	2 260	2 260			

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	10	0	7
Sotsiaalmaks	0	123	0	107
Kohustuslik kogumispension	0	5	0	1
Töötuskindlustusmaksed	0	7	0	4
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	74	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	145	74	119

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	7 492	5 737	-3 318	9 911
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 492	5 737	-3 318	9 911
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 492	5 737	-3 318	9 911

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	9 911	7 944	-11 816	6 039
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 911	7 944	-11 816	6 039
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 911	7 944	-11 816	6 039

Saadud summad = liikmetelt saadud remonditasud (sh laenu tagasimaksed) + liikmetelt saadud laenuintresside summad

Tulu/Amortisatsioon = Remondikulud + laenuintresside kulud

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 467	2 916
Heakorratasud	1 936	0
Haldustasud	5 512	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 944	3 318
Kindlustusmaksed	159	160
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 018	6 394

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Elamu hooldustasud	924	44
Haldusteenused	1 867	192
Kantseleikulud	47	88
Pangateenused	31	34
Riigilõiv, muud jur. kulud	36	40
Isikliku auto kasutamise hüvitis	0	332
Heakorratööd	583	0
Raamatupidamine	663	0
Koolituskulud	45	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 196	730

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	899	1 072
Sotsiaalmaksud	1 072	440
Kokku tööjõukulud	1 971	1 512
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2014

Korteriühistu Sikupilli 2 (registrikood: 80032474) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILI KIKKERPUU	Juhatuse liige	17.04.2014
KRISTINA BRANDT-KURE	Juhatuse liige	16.06.2014
ANATOLI MELNIKOV	Juhatuse liige	19.07.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58416088
E-posti aadress	katrin@rehkendamine.ee
E-posti aadress	sikupilli2@gmail.com