

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Uus-Sadama tn 15 Korterühistu

registrikood: 80040060

tänavatänu nimi, Uus-Sadama 15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber:

telefon: +372 5097717

e-posti aadress: uussadama15@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Muud võlad	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korterühistu Uus-Sadama tn 15 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuses esimees.

Uus-Sadama tn 15 asuvas elamus on erastatud kõik 18 korterit. Raamatupidamisteenust ostetakse sisse firmalt OÜ MKP KIRSIKO.

Gaasivarustuse automaatika tehnohooldusteenuseid ostetakse sisse firmalt AS H.Hanseni Projekt.

Korterühistu osakapitali suurus seisuga 31.12.2013 a. oli 437.92 €.

Korterühistus töötab seisuga 31.12.2013 töölepinguga 1 (üks) inimene. Töötasu arvestati töötajale 2013 a. jooksul 920.28 €. Juhatuses liikme hüvitist 2013 a. ei arvestatud.

2013 a. jooksul teostatud põhilised tööd ja kulutused

Remondifondi jääk seisuga 01.01.2013 a. oli 9594.80 €.

Elanikelt kogutud 2013 a. remondifondi summa oli 2167.44 €.

Remondivahendite arvelt teostati remondikulutusi 336 € krooni ulatuses (kanalisatsioonitrassi remont).

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2013 oli 11426.24 €.

Elamu haldus-, hooldus- ja korrashoiutasusid koguti 2013 a. jooksul 3556.08 €. Nende arvelt kaeti halduskulud, jooksvad remondi- ja tehnohoolduskulud, elamu ja selle territooriumi korrashoiuga seotud kulud, koosseisulise personali töötasu ja riiklikud maksud, panga teenustasud.

2013 a. tulem oli: 214.36 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 172	15 144	2
Nõuded ja ettemaksed	2 825	4 158	
Kokku käibevara	20 997	19 302	
Kokku varad	20 997	19 302	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 922	9 273	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 426	9 594	
Kokku lühiajalised kohustused	20 348	18 867	
Kokku kohustused	20 348	18 867	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	438	438	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-3	-2	
Aruandeaasta tulem	214	-1	
Kokku netovara	649	435	
Kokku kohustused ja netovara	20 997	19 302	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 230	7 297	7
Kokku tulud	4 230	7 297	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-336	-3 352	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 448	-2 650	
Tööjõukulud	-1 233	-1 237	8
Kokku kulud	-4 017	-7 239	
Põhitegevuse tulem	213	58	
Intressikulud	0	-59	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	214	-1	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	213	58	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 333	-936	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-350	2 772	
Makstud intressid	0	-69	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 832	526	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 028	2 351	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	0	1 711	
Laekunud intressid	0	10	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 721	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 711	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 711	
Kokku rahavood	3 028	2 361	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 144	12 783	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 028	2 361	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 172	15 144	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	438	-2	436
Aruandeaasta tulem		-1	-1
31.12.2012	438	-3	435
Aruandeaasta tulem		214	214
31.12.2013	438	211	649

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Uus-Sadama 15 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ja informatsiooni esitusviisi võrreldes eelmise perioodiga pole muudetud

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korterühistu bilansis ei kajastu.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 €

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse laenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse laenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks remonditasud on mõeldud.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kommunaalmaksete ja teenuste vahendamisel pole summasid kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Eraldi vahendustasu kommunaalteenuste vahendamise eest korteriomani keele ei võeta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto Swedbank	18 172	15 144
Kokku raha	18 172	15 144

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, see jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga. Sularaha jääk kassas seisuga 31.12.2013 a. puudub

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	26	26
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29	30

Maksuvõlgadena on kajastatud 2013 a. detsembris deklareeritud maksud, mille maksetähtjad olid 2014 a. jaanuaris, mil need ka tasuti

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 512	1 512		
Võlad töövõtjatele	74	74		
Maksuvõlad	29	29		
Muud võlad	29	29		
Muud viitvõlad	29	29		
Saadud ettemaksed	553	553		
Tulevaste perioodide tulud	553	553		
Võlad korteriühistu liikmetele	6 725	6 725		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 922	8 922		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 184	3 184		
Võlad töövõtjatele	73	73		
Maksuvõlad	30	30		
Muud võlad	30	30		
Muud viitvõlad	30	30		
Saadud ettemaksed	382	382		
Tulevaste perioodide tulud	382	382		
Võlad korteriühistu liikmetele	5 574	5 574		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 273	9 273		

Kirjel "Tulevaste perioodide tulud" on kajastatud ühistu liikmetele tegelikest kuludest enam kommunaalteenuste eest esitatud arvete summa 553 €, sealhulgas vee ja kanalisatsiooni eest 529 €, gaasi eest 21 €, prügiveo eest 2 e, elektrienergia eest 1 €.

Lisa 5 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	29	29		
Kokku muud võlad	29	29		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	30	30		
Kokku muud võlad	30	30		

Kirjel «Muud viitvõlad» on kajastatud riiklike maksude viitvõlg summas 29 €.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriühistu remonditasud	9 068	2 167	-1 641	9 594
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 068	2 167	-1 641	9 594
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 068	2 167	-1 641	9 594

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriühistu remonditasud	9 594	2 168	-336	11 426
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 594	2 168	-336	11 426
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 594	2 168	-336	11 426

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 556	3 556
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	336	1 641
Muud sihotstarbelised tasud	338	2 100
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 230	7 297

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	920	920
Sotsiaalmaksud	313	317
Kokku tööjõukulud	1 233	1 237

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	2 315	6 725	3 657	5 574

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06 2014 A.

Uus-Sadama tn 15 Korterühistu (registrikood: 80040060) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Lembit Hallik

Juhatuse liige

Mare Puur

Juhatuse liige

Natalja Aid

Juhatuse liige

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5097717
E-posti aadress	uussadama15@hotmail.ee