

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Pärnu mnt. 76 korteriühistu

registrikood: 80040657

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 76
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10131

telefon: +372 6108500

faks: +372 6108421

e-posti aadress: ergo@arkaadia.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Täiendav lisa 1	13
Lisa 15 Täiendav lisa 1	13

Tegevusaruanne

2013. aastal suuremahuliseks tööks oli:

Vee- ja kanalisatsiooni püstikute vahetus koos järelvalve ning koristaja ruumi töödega summas 34 626,08 €,

Suurekabariidiline konteiner summas 535,75 €.

Elektrisüsteemi korrastamine ja elektrotehnilised mõõdistamised summas 416,60 €.

Keldrisse soojasõlme ukse paigaldus summas 350,40 €.

Kokku teostati töid remondifondist kokku 37 428,09 € eest.

Korteriühistu palgal oli koristaja.

2014. aasta majandusaasta jooksul on plaanis jätkata elamu tehnilise olukorra parandamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 196	48 108	2
Nõuded ja ettemaksed	11 683	17 344	3
Kokku käibevara	46 879	65 452	
Kokku varad	46 879	65 452	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 943	12 418	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	24 229	45 051	6
Kokku lühiajalised kohustused	38 172	57 469	
Kokku kohustused	38 172	57 469	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 081	5 081	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 902	2 168	
Aruandeaasta tulem	724	734	
Kokku netovara	8 707	7 983	
Kokku kohustused ja netovara	46 879	65 452	



Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	53 494	16 928	7
Muud tulud	709	575	8
Kokku tulud	54 203	17 503	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-38 037	-2 233	9
Mitmesugused tegevuskulud	-11 050	-14 567	10
Tööjõukulud	-4 395	0	11
Kokku kulud	-53 482	-16 800	
Põhitegevuse tulem	721	703	
Muud finantstulud ja -kulud	3	31	12
Aruandeaasta tulem	724	734	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	721	703	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 661	-6 869	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19 297	19 460	
Laekunud intressid	3	31	
Kokku rahavood põhitegevusest	-12 912	13 325	
Kokku rahavood	-12 912	13 325	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 108	34 783	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 912	13 325	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 196	48 108	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	5 081	2 168	7 249
Aruandeaasta tulem		734	734
31.12.2012	5 081	2 902	7 983
Aruandeaasta tulem		724	724
31.12.2013	5 081	3 626	8 707

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Pärnu mnt.76 KÜ 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2013a. Pärnu mnt.76 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvald nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	13	13
Arveldusarve Swedbankis	35 183	48 095
Kokku raha	35 196	48 108

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 428	4 428
Ostjatelt laekumata arved	4 428	4 428
Muud nõuded	7 123	7 123
Viitlaekumised	7 123	7 123
Ettemaksed	132	132
Tulevaste perioodide kulud	132	132
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 683	11 683
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 073	6 073
Ostjatelt laekumata arved	6 073	6 073
Muud nõuded	10 598	10 598
Viitlaekumised	10 598	10 598
Ettemaksed	673	673
Tulevaste perioodide kulud	673	673
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 344	17 344

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Erisoodustuse tulumaks	69	0
Sotsiaalmaks	211	0
Kohustuslik kogumispension	13	0
Töötuskindlustusmaksed	19	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	312	0

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	5 717	5 717			
Võlad töövõtjatele	273	273			
Maksuvõlad	312	312			4
Muud võlad	7 251	7 251			
Muud viitvõlad	7 251	7 251			
Liikmete ettemaksed laenu osas	143	143			
Liikmete ettemaksed vee- ja kanalisatsiooni tasude osas	247	247			
Kokku võlad ja ettemaksed	13 943	13 943			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	985	985			
Muud võlad	10 748	10 748			
Muud viitvõlad	10 748	10 748			
Liikmete ettemaksed laenu osas	143	143			
Liikmete ettemaksed vee- ja kanalisatsiooni tasude osas	542	542			
Kokku võlad ja ettemaksed	12 418	12 418			

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	30 355	16 628	-2 233	44 750
Krundi korrastusfond	0	301	0	301
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 355	16 929	-2 233	45 051
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	30 355	16 929	-2 233	45 051

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	44 750	16 608	-37 428	23 930
Krundi korrastusfond	301	607	-609	299
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	45 051	17 215	-38 037	24 229
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	45 051	17 215	-38 037	24 229

Seisuga 31.12.2012 on remondifondijääk 44750,-eurot. Aruande perioodil koguti remondifondi tasusid kokku summas 16608,- eurot.

Aruandeperioodil tehti kulutusi kokku summas 37428,- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Perioodi lõpuks on remondifondi jääk 23930,- eurot.

Seisuga 31.12.2012 on krundi korrastusfondi jääk 301,- eurot. Aruande perioodil koguti krundi korrastusfondi tasusid kokku summas 607,- eurot.

Aruandeperioodil tehti kulutusi kokku summas 609,- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Perioodi lõpuks on krundi korrastusfondi jääk 299,- eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	9 496	11 483
heakord	5 354	2 858
Kindlustustasud	607	354
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	37 428	2 233
Krundi korrastamise tasud	609	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	53 494	16 928

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Arvestatud viivised	706	544	
Kommunaalmaksete vahendamisel tekkinud netotulu	3	31	14
Kokku muud tulud	709	575	

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	37 428	2 233
Krundi korrastamise tööd	609	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	38 037	2 233

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Haldustasu	9 435	9 372
Panga teenustasu	26	16
Heakord	983	4 825
Kindlustustasud	606	354
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 050	14 567

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 280	0
Sotsiaalmaksud	1 115	0
Kokku tööjõukulud	4 395	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2013	2012
arvelduskonto intressid	3	31
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3	31

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	64	64
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	11 551	24 892	16 671	45 736

2013	Müügid
Asutajad ja liikmed	54 203
2012	Müügid
Asutajad ja liikmed	17 503

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Autokompensatsioon	767	703
Koristusteenus	856	4 680

Lisa 14 Täiendav lisa 1

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)						
2013.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)			
Elektrienergia	997	995	2			
Soojusenergia/gaas	51176	51174	2			
Vesi ja kanalisatsioon	8408	8161	247			
Prügivedu	1468	1469	-1			
Muud kommunaalteenused	11149	11149	0			
Kokku	73198	72948	250			
Enamkogutud vee- ja kanalisatsioonitasud summas 247,- eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatud						
liikmete ettemaksetena vee- ja kanalisatsioonitasude osas (Lisa 5).						

Lisa 15 Täiendav lisa 1

Juhatuse allkirjad 2013. a majandusaasta aruandele

Korteriühistu Pärnu mnt.76 2013 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "8" 20041 2014 otsusega, allkirjastamine "8" 20041 2014.a.

Juhatuse liige
Elve Jõemetsa

Juhatuse liige
Alo Raidmaa

Juhatuse liige
Karin Teder

Juhatuse liige
Dmitri Vavilov

Juhatuse liige
Valmar Valdna

VALMAR
VALDNA

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108500
Faks	+372 6108421
E-posti aadress	ergo@arkaadia.ee