

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: korteriühistu TARTU ANNE 85

registrikood: 80093984

tänav, maja number: Anne 85

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50705

telefon: +372 526 6652

e-posti aadress: sirjetaits@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on hoone Anne 85 ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide kaitsmine. Korteriühistu moodustati 21.04.1999. a ja alustas iseseisvat tegevust 01.07.1999. a.

Korteriühistu tööd korraldab viieliikmeline juhatuse. Juhatuse esimehele arvestati 2013. aastal juhatuse liikme tasu summas 3605 eurot. Töölepinguga osalise tööajaga töötajaid oli ühistus üks.

2013. a koguti KÜ Tartu Anne 85 liikmetelt hooldus- ja haldustasusid ning remonditasu, samuti vahendati kommunaalteenuseid. 2013. aastal vahetati suurema remonditööna trepikodade aknaid. Vahendamisel ja KÜ liikmetele teenuste osutamisel kujunes majandusaasta tulemiks 1 956 eurot.

Bilansipäeva seisuga hankijatele võlgu oldud summad teenuste eest tasuti tähtaegselt, 2013. aasta jaanuaris.

KÜ Tartu Anne 85 põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkuvalt hoone Anne 85 ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide kaitsmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 958	12 129	1,2
Nõuded ja ettemaksed	11 554	15 710	1,4
Kokku käibevara	34 512	27 839	
Kokku varad	34 512	27 839	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 414	10 201	5,7,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	7 414	10 201	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 349	11 845	10
Kokku pikaajalised kohustused	19 349	11 845	
Kokku kohustused	26 763	22 046	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 346	4 346	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 447	-819	
Aruandeaasta tulem	1 956	2 266	
Kokku netovara	7 749	5 793	
Kokku kohustused ja netovara	34 512	27 839	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 201	18 718	11
Muud tulud	7	24	12
Kokku tulud	23 208	18 742	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 672	-3 272	10
Mitmesugused tegevuskulud	-5 349	-5 790	13
Tööjõukulud	-8 231	-7 414	14
Kokku kulud	-21 252	-16 476	
Põhitegevuse tulem	1 956	2 266	
Aruandeaasta tulem	1 956	2 266	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 956	2 266
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 156	-4 532
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 717	12 231
Kokku rahavood põhitegevusest	10 829	9 965
Kokku rahavood	10 829	9 965
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 129	2 164
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 829	9 965
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 958	12 129

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	4 346	-819	3 527
Aruandeaasta tulem		2 266	2 266
31.12.2012	4 346	1 447	5 793
Aruandeaasta tulem		1 956	1 956
31.12.2013	4 346	3 403	7 749

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tartu Anne 85 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaks ei ole hinnatud ühtegi nõuet.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalarvete summasid ei ole kajastatud tulemiarundes kuluna ega nende teenuste vahendamise korteriomaniikelt saadud summasid tuluna, vahendamisel tekkinud tulu või kulu kajastatakse muude kulude või tulude real.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatus ja KÜ liikmed.

Seotud osapooltega muid ostu-müügitehinguid kui igakuise arvet esitamine KÜ poolt korteriomaniikidele ja tasu arvestamine KÜ juatuse esimehele, majandusaastal tehtud ei ole.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	107	45
Raha arvelduskontol	22 851	12 084
Kokku raha	22 958	12 129

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 492	11 492
Ostjatelt laekumata arved	11 492	11 492
Ettemaksed	62	62
Tulevaste perioodide kulud	62	62
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 554	11 554
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 644	15 644
Ostjatelt laekumata arved	15 644	15 644
Ettemaksed	66	66
Tulevaste perioodide kulud	66	66
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 710	15 710

Tulevaste perioodide kulu on aruandeaastale järgneva aasta jaanuarikuu kindlustuse kulu, mille kohta esitati arved korteriomanikele aruandeaastale järgneval aastal.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	11 492	15 644
Kokku nõuded ostjate vastu	11 492	15 644

Ostjatelt laekumata summad moodustuvad korteriomanikele 2012. a detsembrikuu eest väljastatud arvetest (8 541 eurot) ja eelnevate kuude tasumata arvetest (2 951 eurot).

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	6 717	6 717		
Võlad töövõtjatele	82	82		
Maksuvõlad	374	374		
Muud võlad	22	22		
Muud viitvõlad	22	22		
Saadud ettemaksed	219	219		
Tulevaste perioodide tulud	219	219		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 414	7 414		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 427	9 427		
Võlad töövõtjatele	402	402		
Maksuvõlad	372	372		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 201	10 201		

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	108	87
Sotsiaalmaks	264	277
Töötuskindlustusmaksed	2	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	374	372

Maksuvõlad moodustuvad detsembrikuu väljamaksetelt arvatatud maksusummadest, mis deklareeriti ning tasuti järgneva aasta jaanuaris.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad KÜ vahendatavate teenuste eest	6 717	9 427
Kokku võlad tarnijatele	6 717	9 427

Võlad tarnijatele moodustavad detsembrikuu kommunaalteenuste eest laekunud, kuid bilansipäevaks tasumata arved. Need tasuti järgneva

aasta jaanuaris.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad töövõtjatele	0	0
Saamata puhkusekohustus koos sots. maksudega	82	402
Kokku võlad töövõtjatele	82	402

Korterühistus arvestatakse igakuuliselt tasu KÜ esimehele ja majahoidjale. Tasud makstakse välja samal kuul, mil töö tehti, seepärast ei ole bilansipäeva seisuga ka palgavõlga töövõtjatele.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	15 117	-3 272	11 845
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		15 117	-3 272	11 845
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		15 117	-3 272	11 845
	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	11 845	15 176	-7 672	19 349
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 845	15 176	-7 672	19 349
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 845	15 176	-7 672	19 349

Igakuiselt kogutakse KÜ liikmetelt remondifondi summasid. Nendest kantakse aruandeaasta tuluks aruandeaasta kuludele vastav summa.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 416	7 848
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 672	3 272
Tööjõukuludeks kogutud	8 113	7 598
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 201	18 718

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Pangaintressid	2	4
Vahendusteenuste tuleml	0	20
Ümardamisvahed	5	0
Kokku muud tulud	7	24

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Hoolduskulud	-372	-364
Raamatupidamisteenuste kulud	-1 800	-1 800
Hoone kindlustuse kulud	-744	-801
Territooriumi hoolduse kulud	-208	-573
Muud kulud	-29	-88
Kantseleitarvete kulud	-15	-10
Side- ja postikulud	-129	-141
Majatarvete ja materjalide kulud	-103	-160
Revideerimine	0	-64
Pangakulud, teenustasud	-91	-80
Ümardamine	0	-1
Trepikodade koristusteenus	-1 858	-1 708
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 349	-5 790

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-6 032	-5 388
Sotsiaalmaksud	-2 015	-1 805
Puhkusekompensatsiooni kulu	-184	-221
Kokku tööjõukulud	-8 231	-7 414
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Igakuiselt arvestati ja tasuti korteriühistu juhatuse esimehe tasu ja majahoidja töötasu.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	75	74
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	11 554	15 644

2013	Müügid
Asutajad ja liikmed	88 568
2012	Müügid
Asutajad ja liikmed	93 359

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 605	3 605

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2014

Korteriühistu TARTU ANNE 85 (registrikood: 80093984) 01.01.2013 – 31.12.2013 majandusaasta andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

kuupäev ja allkiri

Alar Kaljuvee

Juhatuseliige

27.05.14 

Kristiine Melk

Juhatuseliige

27.05.14 

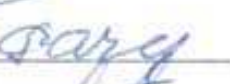
Kristjan Nugis

Juhatuseliige

27.05.14 

Richard Paris

Juhatuseliige

27.05.14 

Sirje Taits

Juhatuseliige

27.05.14 

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7484686
Telefon	+372 7484517
Telefon	+372 7484462
Telefon	+372 7482549
Telefon	+372 7484398
Telefon	+372 7482651
Telefon	+372 7437657
Faks	+372 7484686
Mobiiltelefon	+372 5105995
Mobiiltelefon	+372 5074767
E-posti aadress	sirjetaits@hotmail.ee