

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: KORTERIÜHISTU PÄÄSKÜLA 8

registrikood: 80097019

tänava/talu nimi, Pääsküla 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10917

e-posti aadress: merle.alveus@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Remondifond	12
Lisa 14 Detailne tulu-kulu aruanne	13

Tegevusaruanne

KÜ Pääsküla 8 asutati mittetulundusühinguna 14. mail 1999.a. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Pääsküla 8 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine.

Korteriühistu põhieesmärkideks on korteriomani keele elamu haldamisel kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine.

KÜ Pääsküla 8 juhatuse koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmetega lepinguid sõlmitud ei ole ja 2013.a. liikme tasusid välja ei makstud. Korteriühistus oli 2013. aastal oli töölepinguga tööl üks töötaja ja tema töötasude brutosumma oli 1840 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 032	11 727	
Nõuded ja ettemaksed	6 667	8 801	2
Kokku käibevara	20 699	20 528	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 895	4 674	2
Kokku põhivara	1 895	4 674	
Kokku varad	22 594	25 202	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 779	2 858	
Võlad ja ettemaksed	2 212	7 931	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 928	1 928	13
Kokku lühiajalised kohustused	12 919	12 717	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 895	4 674	
Kokku pikaajalised kohustused	1 895	4 674	
Kokku kohustused	14 814	17 391	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 694	2 694	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 117	5 116	
Aruandeaasta tulem	-31	1	14
Kokku netovara	7 780	7 811	
Kokku kohustused ja netovara	22 594	25 202	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 059	24 442	7
Muud tulud	0	11	8
Kokku tulud	10 059	24 453	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 355	-17 779	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 716	-3 351	10
Tööjõukulud	-3 019	-3 322	11
Kokku kulud	-10 090	-24 452	
Põhitegevuse tulem	-31	1	
Aruandeaasta tulem	-31	1	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-31	1
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 913	818
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 577	-5 419
Kokku rahavood põhitegevusest	2 305	-4 600
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	2 905	2 011
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	201	464
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 106	2 475
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 905	-2 011
Makstud intressid	-201	-464
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 106	-2 475
Kokku rahavood	2 305	-4 600
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 727	16 327
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 305	-4 600
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 032	11 727

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	2 694	5 116	7 810
Aruandeaasta tulem		1	1
31.12.2012	2 694	5 117	7 811
Aruandeaasta tulem		-31	-31
31.12.2013	2 694	5 086	7 780

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pääsküla 8 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha korteriühistu arveldusarvel.

Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

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.

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 remondifondijääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	3 810	3 810		
Ostjatelt laekumata arved	3 810	3 810		
Muud nõuded	4 674	2 779	1 895	
Laenunõuded	4 674	2 779	1 895	
Ettemaksed	78	78		
Muud makstud ettemaksed	78	78		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 562	6 667	1 895	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	5 855	5 855		
Ostjatelt laekumata arved	5 855	5 855		
Muud nõuded	7 532	2 858	4 674	
Laenunõuded	7 532	2 858	4 674	
Ettemaksed	88	88		
Muud makstud ettemaksed	88	88		
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 475	8 801	4 674	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	21
Sotsiaalmaks	95	92
Kohustuslik kogumispension	3	5
Töötuskindlustusmaksed	4	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	102	129

Lisa 4 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	1 588	1 588			5
Võlad töövõtjatele	388	388			6
Maksuvõlad	102	102			3
Muud võlad	134	134			
Muud viitvõlad	134	134			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 212	2 212			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 282	7 282			5
Võlad töövõtjatele	391	391			6
Maksuvõlad	129	129			3
Muud võlad	129	129			
Muud viitvõlad	129	129			
Kokku võlad ja ettemaksed	7 931	7 931			

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Eesti Gaas AS	1 115	2 527
Eesi Energia AS	78	110
Tallinna Vesi AS	285	356
Ragn-Sells AS	64	64
Gaspre OÜ	46	46
Kimeks Ehitus OÜ	0	4 097
Kvatro Korrashoiupartner OÜ	0	82
Kokku võlad tarnijatele	1 588	7 282

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
võlad töövõtjale	202	223
s.h. puhkusekohustus	180	168
Kokku võlad töövõtjatele	382	391

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 876	5 818
Tasud laenukulude katteks	2 905	2 888
Kindlustus	531	530
Lumekoristus, muru niitmine	280	320
Kommunaalteenuste vahe	6	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	461	14 886
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 059	24 442

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	11
Kokku muud tulud	0	11

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	-461	-14 886
Laenukulud	-2 894	-2 893
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 355	-17 779

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Haldusteenus	-1 703	-1 742
Hoolduskulud	-330	-201
Autokompensatsioon	-1 152	-832
Kindlustus	-531	-536
Kommunaalteenuste vahe	0	-40
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 716	-3 351

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-1 840	-2 188
Sotsiaalmaksud	-1 179	-1 134
Kokku tööjõukulud	-3 019	-3 322
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 13 Remondifond

		Remondifond	2013 aasta		
Kuup.	Tulu	Kellele	Kulu kirjeldus	Summa	Jääk
01.01.2013					1928,13
jaanuar	538,44	jaanuari määramine			2466,57
veebruar	538,44	veebruari määramine			3005,01
		Kvatro Korrashoiupartner OÜ	Santehnilised tööd	78,61	2926,40
märts	538,44	märtsi määramine			3464,84
aprill	538,44	aprilli määramine			4003,28
		Kvatro Korrashoiupartner OÜ	Värava remont	222,31	3780,97
mai	538,44	mai määramine			4319,41
juuni	538,44	juuni määramine			4857,85
juuli	538,44	juuli määramine			5396,29
august	538,44	augusti määramine			5934,73
september	538,44	septembri määramine			6473,17
		Gaspre OÜ	Gaasilekkedetektor	95,00	6378,17
		Vikingfoon OÜ	Võtmed	10,00	6368,17

oktoober	538,44	oktoobri määramine			6906,61
		Lukuabi OÜ	Luku remont, väljakutse	55,00	6851,61
november	538,44	novembri määramine			7390,05
detsember	538,44	detsembri määramine			7928,49
	6 461,28			460,92	7928,49

Lisa 14 Detailne tulu-kulu aruanne

	Kogumised	Kasutamised	Vahe
Muud teenused	9 591	9 629	- 38
<i>haldusteenus</i>	5 737	1 703	4 034
<i>koristaja palk+maksud</i>		3 019	- 3 019
<i>autokompensatsioon</i>		1 152	- 1 152
<i>gaasiküttelaenu tagast</i>	2 279	2 178	101
<i>laenuintress</i>		93	- 93
<i>katuse remondi laenu tagas.</i>	626	516	110
<i>katuse laenu intress</i>		108	- 108
<i>tööd korteris</i>	138	138	-
<i>kindlustus</i>	532	531	1
<i>lumekoristus, muru niitmine</i>	280	160	120
<i>hooldustööd</i>			-
<i>pangateenused</i>		32	- 32
<i>Tulem 31.12.2013</i>	-31		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2014

KORTERIÜHISTU PÄÄSKÜLA 8 (registrikood: 80097019) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS ARUMÄGI	Juhatuse liige	12.06.2014
MERLE ALVEUS	Juhatuse liige	13.06.2014
ELLE KAUR	Juhatuse liige	13.06.2014
Resolutsioon:	nõus	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	merle.alveus@gmail.com