

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Suur-Aia 59

registrikood: 80111050

tänav nimi, Suur-Aia 59

maja number:

linn: Paide

maakond: Järva

postsihtnumber: 72719

telefon: +372 58228558, +372 3838127

e-posti aadress: esterveldre1958@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 12 Annetused ja toetused	12
Lisa 13 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 14 Muud tulud	13
Lisa 15 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Lisa 19 Kommunaalmaksete vahendus	15

Tegevusaruanne

Mittetulundusühing Korteriühistu (edaspidi KÜ) Suur-Aia 59 asutati 29. aprillil 1999. aastal. KÜ Suur-Aia 59 tegevuse eesmärk on teenuste osutamine oma liikmetele, Paide linnas asuva 115-korteriga elamu ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning kütte ja vee vahendamine.

2013. aasta suurimaks tööks oli elamus külma- ja soojaveemõõturite vahetustööd summas 5176 eurot, mille tasusid korteriomaniikud ühistule kuude kaupa, ning õueala geodeetiline mõõdistamine summas 539 eurot, mis on vajalik vundamendi ja sokli soojustustööde jaoks, et kindlalt teada, kus asuvad maja ääres olevad trassid.

Juhatus koosneb viiest liikmest. Juhatuse liikmetele ei ole nende ametist lahkumisel või tagasikutsumisel tasusid ega soodustusi ette nähtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 103	29 784	2
Nõuded ja ettemaksed	9 926	13 175	3
Varud	69	59	5
Kokku käibevara	46 098	43 018	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	82	328	7
Kokku põhivara	82	328	
Kokku varad	46 180	43 346	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 669	13 256	8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	21 606	11 817	
Kokku lühiajalised kohustused	31 275	25 073	
Kokku kohustused	31 275	25 073	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 369	2 369	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	15 904	16 293	
Aruandeaasta tulem	-3 368	-389	
Kokku netovara	14 905	18 273	
Kokku kohustused ja netovara	46 180	43 346	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	27 462	23 602	11
Annetused ja toetused	0	1 010	12
Tulu ettevõtlusest	197	208	13
Muud tulud	164	414	14
Kokku tulud	27 823	25 234	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 437	-3 479	15
Mitmesugused tegevuskulud	-17 982	-12 389	16
Tööjõukulud	-9 530	-9 575	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-246	-164	
Muud kulud	0	-15	
Kokku kulud	-31 195	-25 622	
Põhitegevuse tulem	-3 372	-388	
Muud finantstulud ja -kulud	4	14	
Aruandeaasta tulem	-3 368	-374	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	109 266	101 273	
Laekunud annetused ja toetused	0	1 015	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	222	228	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-93 458	-75 955	
Väljamaksed töötajatele	-6 244	-6 230	
Laekunud intressid	4	14	
Makstud intressid	0	-14	
Muud rahavood põhitegevusest	-3 471	-3 494	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 319	16 837	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-492	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-492	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 241	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-2 241	
Kokku rahavood	6 319	14 104	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 784	15 680	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 319	14 104	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 103	29 784	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 684	16 293	17 977
Aruandeaasta tulem		-389	-389
Asutajate ja liikmete sissemaksed	685		685
31.12.2012	2 369	15 904	18 273
Aruandeaasta tulem		-3 368	-3 368
31.12.2013	2 369	12 536	14 905

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Suur-Aia 59 aruandeperiood on 01. jaanuar kuni 31. detsember. 2013.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamistavast. Aruanne on koostatud eurodes. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Bilansis kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2.

Tulemiaruanne on koostatud lähtudes RTJ 14 lisas toodud skeemist.

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

Rahavoogude aruanne on sel aastal esitatud otsemeetodil.

Kuni 2012. aastani kajastati kogutavaid remonditasusid tulus, alates 2012. aastast kajastatakse kogutud ja kasutamata remonditasusid bilansis sihtfinantseerimise real. Eelnevast perioodist tulusse jäänud remonditasude jääk tõsteti 2012. aastal tulust bilanssi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha jääki kassas ja arvelduskontode jääke pangas. Arvelduskontode raamatupidamislik jääk võrdub pangaväljavõtetel kajastatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõete puhul on võrdne nende nominaalväärtustega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid ja lootusetuid võlgnevusi sellel bilansikirjel kajastatud ei ole.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks üldjuhul on ostuarvel olev ühiku hind. Varude kuludesse kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse otsemeetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mille soetusmaksumus on üldjuhul suurem kui 300 (kolmsada) € ja mille kasutusega on pikem kui üks aasta. Väheolulise väärtusega vara, mille kasutusega on pikem kui üks aasta ei võeta põhivarana arvele, vaid kantakse kulusse.

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooniarvestuse meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2-5

Annetused ja toetused

Valitsuspoolse abi kajastamisel on lähtutud RTJ 12 toodud brutomeetodist.

Tulud

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna. Neid kajastatakse bilansis vastavalt kohustuste ja nõuetele. Kommunaalmaksetest on tulude ja kulude aruandes korteriomaniike poolt antud näitade ja maja üldnäidu erinevustest tekkinud kulu või tulu.

Kulud

Kommunaalmakseid 2013.a tulemiaruanne kirjetel ei kajastata. Need on lahti kirjutatud eraldi lisas. Mitmesugused tegevuskulud on tehtud mittesihotstarbelise tulu - hooldustasu arvel. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, mille eest intress tasumisele kuulub.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatus ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	36 103	29 784
Kokku raha	36 103	29 784

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 926	9 926
Ostjatelt laekumata arved	9 926	9 926
Ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 926	9 926
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 888	12 888
Ostjatelt laekumata arved	12 888	12 888
Ettemaksed	287	287
Tulevaste perioodide kulud	287	287
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 175	13 175

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	9 926	12 888
Kokku nõuded ostjate vastu	9 926	12 888

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	69	59
Kokku varud	69	59

Bilansikirjel "Müügiks ostetud kaubad" on seisuga 31.12.2013 kajastatud korteriühistu poolt soetatud, kuid liikmetele edastamata vannitoa ussid ja fonoluku korterisse käiv telefon.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		108		109
Sotsiaalmaks		376		375
Kohustuslik kogumispension		23		15
Töötuskindlustusmaksed		34		41
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		541		540

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0		
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	0		
Ostud ja parendused	492	492	492
Amortisatsioonikulu	-164	-164	-164
31.12.2012			
Soetusmaksumus	492	492	492
Akumuleeritud kulum	-164	-164	-164
Jääkmaksumus	328	328	328
Amortisatsioonikulu	-246	-246	-246
31.12.2013			
Soetusmaksumus	492	492	492
Akumuleeritud kulum	-410	-410	-410
Jääkmaksumus	82	82	82

Põhivarana on arvele võetud arvuti.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 931	7 931		
Võlad töövõtjatele	1 197	1 197		
Maksuvõlad	541	541		
Ettemaks kindlustuse eest	0	0		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 669	9 669		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 238	11 238		
Võlad töövõtjatele	1 191	1 191		
Maksuvõlad	540	540		
Ettemaks kindlustuse eest	287	287		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 256	13 256		

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Palgavõlg töövõtjatele	645	495
Puhkusereservitootasu	412	519
Puhkusereservisotsumaksud	140	177
Kokku võlad töövõtjatele	1 197	1 191

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	0	13 561	-1 744	11 817
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	13 561	-1 744	11 817
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	13 561	-1 744	11 817

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	11 817	11 644	-1 855	21 606
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 817	11 644	-1 855	21 606
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 817	11 644	-1 855	21 606

Kuni 2012. aastani kajastati kogutavaid remonditasusid tulus, alates 2012. aastast kajastatakse kogutud ja kasutamata remonditasusid bilansis sihtfinantseerimise real. Eelnevast perioodist tulusse jäänud remonditasude jääk tõsteti 2012. aastal tulust bilanssi.

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	24 024	22 295
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 855	0
Muud vahendused	1 583	1 307
Kokku liikmetelt saadud tasud	27 462	23 602

Muude vahenduste all on kajastatud hoone kindlustuse ja interneti vahendust.

Lisa 12 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 009
Intressitoetus	0	1
Kokku annetused ja toetused	0	1 010

2012a. saadi KredEx'i toetust soojustusprojekti koostamiseks.

Lisa 13 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Elektri vahendamine	197	208
Kokku tulu ettevõtlusest	197	208

Lisa 14 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	164	414
Kokku muud tulud	164	414

Muud tulud koosnevad koreriomanikele esitatud viivisnõuetest.

Lisa 15 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	-1 188	0
Muud vahendatavad kulud	-1 582	-1 307
Õueala kontrollmõõdistamine	-539	0
Otsaseinte soojustuse projekt	0	-2 172
Ehitusluba	-128	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 437	-3 479

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	-1 330	-1 180
Elektrienergia	-1 330	-1 180
Mitmesugused bürookulud	-651	-731
Koolituskulud	-141	-163
Raamatupidamisteenused	-2 908	-2 908
Prügiveokulud(konteiner,rent,tühjendamine)	-1 505	-1 478
Ostetud teenused (soojussõlme hooldus, lumetõrje tööd)	-184	-520
Remondi- ja hooldusmaterjalid ning remonttööd	-7 105	-3 433
Kulud soojuste ja vee vahendamiseks (vee vahed)	-842	-911
Elektripaigalduse käit	-441	-441
Trepikodade koristamine	-2 195	-175
EKÜL liikmemaks	-221	-221
Muud	-459	-228
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-17 982	-12 389

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-7 112	-7 128
Sotsiaalmaksud	-2 418	-2 448
Kokku tööjõukulud	-9 530	-9 576
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	113	111
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	3

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

Lisa 19 Kommunaalmaksete vahendus

(eurodes)

2013

2012

Teenuse liik		Saadud arved	Esitatud arved	Vahe
Soojus (vee soojendamine, küte)		52314	52309	-5
Vesi		12353	11515	-838
Remonttööde vahendus		5451	5451	0
				0
Kokku:		17804	16966	-838

Saadud arved	Esitatud arved	Vahe
52201	52202	1
12835	11923	-912
93	93	0
		0
12928	12016	-912

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2014

Korteriühistu Suur-Aia 59 (registrikood: 80111050) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS KÄBI	Juhatuse liige	22.05.2014
Resolutsioon:	kinnitan	
MALL MIHKLE	Juhatuse liige	22.05.2014
Resolutsioon:	kinnitan	
TAAVI AROLD	Juhatuse liige	22.05.2014
Resolutsioon:	kinnitan	
ENE TAPPO	Juhatuse liige	22.05.2014
Resolutsioon:	kinnitan	
TOOMAS TIPPI	Juhatuse liige	23.05.2014
Resolutsioon:	Kinnitan	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3838127
Mobiiltelefon	+372 58228558
E-posti aadress	esterveldre1958@gmail.com