

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: KORTERIÜHISTU TAMME-5

registrikood: 80113505

tänava/talu nimi, Kaevurite 5-1,
maja ja korteri number:

alev: Kohtla-Nõmme alev

vald: Kohtla-Nõmme vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30503

telefon: +372 53333557, +372 3396430

e-posti aadress: marina.krivitskaja@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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Muud võlad	11
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ka korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	6 747	5 026
Nõuded ja ettemaksed	7 040	5 181
Varud	4 420	3 339
Kokku käibevara	18 207	13 546
Põhivara		
Materiaalne põhivara	787	1 348
Kokku põhivara	787	1 348
Kokku varad	18 994	14 894
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 750	3 273
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 968	0
Kokku lühiajalised kohustused	6 718	3 273
Kokku kohustused	6 718	3 273
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 152	1 152
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 469	10 522
Aruandeaasta tulem	655	-53
Kokku netovara	12 276	11 621
Kokku kohustused ja netovara	18 994	14 894

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	3 943	2 480
Muud tulud	3 697	10 819
Kokku tulud	7 640	13 299
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 058	-1 681
Mitmesugused tegevuskulud	-2 762	-8 058
Tööjõukulud	-3 053	-2 436
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-1 177
Muud kulud	-112	0
Kokku kulud	-6 985	-13 352
Põhitegevuse tulem	655	-53
Aruandeaasta tulem	655	-53

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	655	-53
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	1 177
Kokku korrigeerimised	0	1 177
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 859	-192
Varude muutus	-961	383
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	168	185
Kokku rahavood põhitegevusest	1 721	1 500
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-235
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-235
Kokku rahavood	1 721	1 265
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 026	3 761
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 721	1 265
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 747	5 026

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011		12 516	12 516
Aruandeaasta tulem		-53	-53
Muutused reservides	1 152	-1 152	0
Muud muutused netovaras		-842	-842
31.12.2012	1 152	10 469	11 621
Aruandeaasta tulem		655	655
31.12.2013	1 152	11 124	12 276

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Korteriühistu on koostanud 2013a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamiseseaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamisetava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ja informatsiooni esitusviisi muudetud ei ole.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiliselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuludena, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	6 747	5 026

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	7 040	
Kokku nõuded ostjate vastu	7 040	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	4 420	3 339
Puud	4 420	3 339
Kokku varud	4 420	3 339

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	49	26
Sotsiaalmaks	33	
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	9	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	97	40

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinaid ja seadmed	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 724	5 724
Akumuleeritud kulum	-3 434	-3 434
Jääkmaksumus	2 290	2 290
Ostud ja parendused	234	234
Amortisatsioonikulu	-1 176	-1 176
31.12.2012		
Soetusmaksumus	5 959	5 959
Akumuleeritud kulum	-4 611	-4 611
Jääkmaksumus	1 348	1 348
Amortisatsioonikulu	-561	-561
31.12.2013		
Soetusmaksumus	5 959	5 959
Akumuleeritud kulum	-5 172	-5 172
Jääkmaksumus	787	787

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	217	217		
Võlad töövõtjatele	390	390		
Maksuvõlad	97	97		
Saadud ettemaksed	3 046	3 046		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 750	3 750		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	264	264		
Võlad töövõtjatele	278	278		
Maksuvõlad	40	40		
Muud võlad	4	4		
Intressivõlad	4	4		
Saadud ettemaksed	2 687	2 687		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 273	3 273		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
võlad hankijatele		
Kokku võlad tarnijatele	217	0

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	390	278
detsemrikuu tasu	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	390	278

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	4	4		
avadsivõlad	4	4		
Kokku muud võlad	4	4		

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 943	2 480
Sihotstarbelised tasud		
Küttepuid 2011-2012	0	0
Puude vedu	0	0
Korterite kütmine	0	0
Altrenatiivküte	0	0
Kommunaalamksed	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 943	2 480

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	1 681	3 566
Elektrienergia	211	306
Kütus	1 470	3 260
Mitmesugused bürookulud	85	12
Kommunaalkulud	0	3 271
Autokompensatsioon	630	768
Raamatupidamisteenus	366	441
Väike inventar- printer	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 762	8 058

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	2 945	2 436
Sotsiaalmaksud	99	0
Ttuskimdlustusmaks	11	0
Kokku tööjõukulud	3 055	2 436
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	18
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

KORTERIÜHISTU TAMME-5 (registrikood: 80113505) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA KRIVITSKAJA	Juhatuse liige	01.07.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3396430
Mobiiltelefon	+372 53333557
E-posti aadress	marina.krivitskaja@gmail.com