

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Tulika 62

registrikood: 80151753

tänavatalu nimi, Tulika 62

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13426

telefon: +372 5210804, +372 6557001

e-posti aadress: metsaluik@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Tulika 62 asutati 17.08.2001.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühistu huvide esindamine. KÜ tööd korraldab 4- liikmeline juhatus.

KÜ võttis 2007.a elamu suuremate remonttööde tegemiseks SEB Ühis pangast laenu 1,1 miljonit krooni. Laenu tagasimakse jääk seisuga 31.12.2013.a on 25420 eurot.

Korteriomanike üldvõlg KÜ-le on 9795 eurot, mis sisaldab ka detsembrikuu määramisi.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

2013.a. maksis korteriühistu palka 2-le inimesele. Kokku maksti palka 4321 (koos maksudega) eurot. Juhatuse esimehele tasusid ei makstud, samuti ei makstud juhatus liikmetele töötasu. Juhatus liikmetele on makstud 2013 a. autokompensatsiooni 896 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 653	9 765	2
Nõuded ja ettemaksed	18 151	15 886	3
Kokku käibevara	32 804	25 651	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	33 305	
Nõuded ja ettemaksed	17 370	0	3
Kokku põhivara	17 370	33 305	
Kokku varad	50 174	58 956	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 050	7 828	5
Võlad ja ettemaksed	9 639	19 107	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 534	0	
Kokku lühiajalised kohustused	26 223	26 935	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 370	25 477	5
Kokku pikaajalised kohustused	17 370	25 477	
Kokku kohustused	43 593	52 412	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 416	2 416	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 128	4 071	
Aruandeaasta tulem	37	57	
Kokku netovara	6 581	6 544	
Kokku kohustused ja netovara	50 174	58 956	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 690	21 522	8
Muud tulud	725	542	9
Kokku tulud	12 415	22 064	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 141	-12 700	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 724	-4 915	11
Tööjõukulud	-4 661	-3 398	12
Muud kulud	-175	0	
Kokku kulud	-11 701	-21 013	
Põhitegevuse tulem	714	1 051	
Intressikulud	-677	-994	
Aruandeaasta tulem	37	57	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	714	1 051
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 785	-6 186
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 468	8 974
Laekunud intressid	0	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 534	0
Kokku rahavood põhitegevusest	5 565	3 844
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	7 828	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 828	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 828	0
Makstud intressid	-677	-999
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 505	-999
Kokku rahavood	4 888	2 845
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 765	6 920
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 888	2 845
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 653	9 765

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	2 416	4 071	6 487
Aruandeaasta tulem		57	57
31.12.2012	2 416	4 128	6 544
Aruandeaasta tulem		37	37
31.12.2013	2 416	4 165	6 581

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tulika 62 2013.a. raamatupidamise aruanne on kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2013 ja aastaaruande koostamispäeva 28.01.2014 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Põhitegevuse rahavood kajastatakse kaudsel meetodil. Raamatupidamise aruanne koostatakse tekkepõhiselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääki. Sularahatehinguid ei teostatud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse ühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajaliste nõuetena laekumise tõenäolisusest lähtudes. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Ühistu tulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemi aruandes on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustusena.

Kulud

Kulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemi aruandes on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavate nõuete ja kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatas. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	14 653	9 765

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 795	9 795	
Ostjatelt laekumata arved	9 795	9 795	
Muud nõuded	25 420	8 050	17 370
Laenunõuded	25 420	8 050	17 370
Ettemaksed	306	306	
Tulevaste perioodide kulud	306	306	
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 521	18 151	17 370

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 886	15 886	
Ostjatelt laekumata arved	15 886	15 886	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 886	15 886	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	29	54
Sotsiaalmaks	140	183
Kohustuslik kogumispension	6	3
Töötuskindlustusmaksed	8	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	183	251

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	25 420	8 050	17 370				
Pikaajalised laenud kokku	25 420	8 050	17 370				
Laenukohustused kokku	25 420	8 050	17 370				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Ühispannas	33 305	7 828	25 477		2,6	EUR	03.01.2017
Pikaajalised laenud kokku	33 305	7 828	25 477				
Laenukohustused kokku	33 305	7 828	25 477				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 378	9 378		
Võlad töövõtjatele	78	78		
Maksuvõlad	183	183		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 639	9 639		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 395	13 395		
Võlad töövõtjatele	50	50		
Maksuvõlad	251	251		
Remondireservfond	5 411	5 411		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 107	19 107		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Puhkusetasude kohustus	78	50
Kokku võlad töövõtjatele	78	50

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 872	7 823
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 141	4 640
laenuintresside tasumiseks	677	999
pangalaen	0	7 599
kindlustus	0	461
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 690	21 522

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Traavid, viivised ja hüvitsed	725	542
Kokku muud tulud	725	542

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	3 141	4 640
Pangalaen	0	7 599
Kindlustus	0	461
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 141	12 700

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	0	2
Kommunaalteenuste vahendamine	0	638
Raamatupidamisteenus	1 357	1 731
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	896	1 536
Pangateenused	60	67
Haldus-ja hoolduskulud	1 411	821
Väravaautomaatika	0	120
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 724	4 915

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 352	2 422
Sotsiaalmaksud	1 309	976
Kokku tööjõukulud	4 661	3 398
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	896	1 536

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2014

Korteriühistu Tulika 62 (registrikood: 80151753) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG METSALUIK	Juhatuse liige	16.05.2014
ANDRUS SAVELJEV	Juhatuse liige	16.05.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6557001
Mobiiltelefon	+372 5210804
E-posti aadress	metsaluik@gmail.com