

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: KORTERIÜHISTU SALME 5 TARTU

registrikood: 80169606

tänavatalu nimi, Salme 5

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50106

telefon: +372 5214566, +372 5187030, +372 5134335

e-posti aadress: kalev.jarvik@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 Võlad tarnijatele	8
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Lisa 6 Täiendav lisa 1	10

Tegevusaruanne

Põhitegevusala

Korteriühistu Salme 5 moodustati 2002 aastal. Korteriühistu Salme 5 Tartu põhitegevusala on 13 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele. Korteriühistu liikmeteks on 13 korteriomaniku. Korteriühistu tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus. Juhatuse liikmetasu makstud ei ole.

Olulised sündmused

Korteriühistu on mittetulundusühing ja majandusaastal ettevõtlusega ei ole tegelenud. 2013 aastal töölepinguga töötajad ei olnud. Majandusaastal on teostatud jooksvad hooldus ja remonditööd. Enamus planeeritud asjadega on korteriühistu toime tulnud.

08.05.2014

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 934	5 736	2
Nõuded ja ettemaksed	3 571	2 700	
Kokku käibevara	10 505	8 436	
Kokku varad	10 505	8 436	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	232	212	
Kokku lühiajalised kohustused	232	212	
Kokku kohustused	232	212	
Netovara			
Reservid	2 049	0	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 224	4 362	
Aruandeaasta tulem	0	3 862	
Kokku netovara	10 273	8 224	
Kokku kohustused ja netovara	10 505	8 436	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	8 633	9 430
Annetused ja toetused	0	343
Kokku tulud	8 633	9 773
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 049	0
Mitmesugused tegevuskulud	-6 586	-5 913
Muud kulud	2	0
Kokku kulud	-8 633	-5 913
Põhitegevuse tulem	0	3 860
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Aruandeaasta tulem	0	3 862

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	0	3 860
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	2
Kokku korrigeerimised	0	2
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	307	-779
Varude muutus	871	0
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20	17
Kokku rahavood põhitegevusest	1 198	3 100
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	-343
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-343
Kokku rahavood	1 198	2 757
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 736	2 979
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 198	2 757
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 934	5 736

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011		4 362	4 362
Korrigeeritud saldo 31.12.2011		4 362	4 362
Aruandeaasta tulem		3 862	3 862
31.12.2012		8 224	8 224
Korrigeeritud saldo 31.12.2012		8 224	8 224
Aruandeaasta tulem			0
Muutused reservides	2 049		2 049
31.12.2013	2 049	8 224	10 273

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Salme 5 Tartu 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. KÜ Salme 5 Tartu kasutab tulemiaruaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse.

Majandusaastate aruanded on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

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 kommunaalimaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
eur	6 934	5 736
Kokku raha	6 934	5 736

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	3 571	2 700
Kokku nõuded ostjate vastu	3 571	2 700

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tarnijad	232	212
Kokku võlad tarnijatele	232	212

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Korteriühistu Salme 5 Tartu Revisjoniakt

Tartus, 05.06.2014.a.

Revideeritud periood 01.01.2013-31.12.2013

Revisjoni käigus on kontrollitud kogu korteriühistu algdokumentatsioon võrreldud kõik hankijatelt laekunud arvete ja korterivaldajate vahel tasumiseks jaotatud summade kokkulangevust. Kontrollitud tulude ja kulude vastavus. Analüüsitud käibevahendite jääke, debitoorse ja kreditoorse võlgnevuse suurus. Kontrollimisel vahesid kindlaks ei tehtud.

Revisjoni käigus selgus:

Korteriühistu bilanss on koostatud algdokumentidele tuginedes. Raamatupidamise teostatakse arvuti programmi „Merit Aktiva“ abil. Kontrollitud summad langesid kokku.

Kassa ja pangakontodel oli 2013 aasta lõpu seisuga rahalisi vahendeid 6933,53 euro s.h. kassas 27,48 euro, SEB pangas 6906,05 euro.

Korteriühistu 2013 aasta bilansimaht moodustas 10505 euro. Aruandeaasta tulem on 0 euro.

Bilansi kirjel „Korteriomanike tasumata arved“ summas 3571,43 euro, seal hulgas on korterivaldajate maksetähtaja ületanud võlg summas 2811,32 euro.

Aili Kärner	37,98
Allan Sõrmus	350,71
Hannes Einpaul	116,61
Hannes Luidalepp	63,36
Inge Peetsalu B	30,60
Kalev Järvik	39,03
Kersti Mäestu	133,01
Lilian Neerut	74,55
Liina Koger	175,04
Margus Kroonberg	1622,55
Toomas Tamm A	327,94
Toomas Tamm C	510,12
Toomas Tamm D	89,93
Kokku:	3571,43

Bilansi kirjel „Tarnijate tasumata arved“ on kajastatud võlgnevus tarnijatele summas 232,55 euro (suurem osa millest moodustab võlgnevus, mille makse tähtpäev ei olnud veel saabunud).

Revisjoni käigus on eraldi analüüsitud remondifondi laekumist ja kasutamist:

Remondifond

Algjääk	8223,78
Laekumine (tulu)	8635,17
Kulutatud (kulu)	6586,54
Aasta jääk	10272,41

Tulu	
Hooldus ja remondifond	8632,90
Panga intress	2,27
Kokku	8635,17

Kulu	
Vesi	1755,29
Elekter	142,16
Prügi	588,75
Auto hüvitis	784,00
Hooldus ja remonditööd	2607,44
Raamatupidamisteenus	498,55
Pangateenustasu	201,96
Muud kulud	8,39
Kokku	6586,54

Ettepanekud : Soovitan panna tähele mitme korteriomaniiku võlgnevuse peale, ja otsida lahendus võlgade likvideerimiseks.

M.Tsukanov
Allkiri:

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

KORTERIÜHISTU SALME 5 TARTU (registrikood: 80169606) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILI KÄRNER	Juhatuse liige	25.06.2014
KALEV JÄRVIK	Juhatuse liige	28.06.2014
VALDO NEERUT	Juhatuse liige	28.06.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5134335
Mobiiltelefon	+372 5187030
Mobiiltelefon	+372 5214566
E-posti aadress	kalev.jarvik@gmail.com