

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Kooli 2 Kehra

registrikood: 80251414

tänava/talu nimi, Kooli 2

maja ja korteri number:

linn: Kehra vallasisene linn

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74307

telefon: +372 5283175

e-posti aadress: piret.gailit@velko.ee

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 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kooli 2, Kehra registreeriti 03.04.2007. aastal.

KÜ tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ juhatus on 3-liikmeline. KÜ tööd on korraldama valitud elamu haldur firmast OÜ Velko AV.

Arveldamisel kasutatakse raamatupidamise teenust. Jooksvad probleemid lahendatakse juhatuse liikmete ning vajadusel ka ühistu teiste liikmete abiga.

Suuremaid renoveerimistöid 2012 aastal ette võetud ei ole. On tehtud väiksemaid remondi ja hooldustöid.

Ühistu on sõlminud lepingu soojasõlme hoolduseks. Hooldustehnik on saanud aruande perioodil tasu brutosummas 244 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 845	57 195	2
Nõuded ja ettemaksed	18 949	14 757	3
Kokku käibevara	28 794	71 952	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	232 098	0	3
Kokku põhivara	232 098	0	
Kokku varad	260 892	71 952	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 886	0	4
Võlad ja ettemaksed	4 945	7 362	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 276	52 233	
Kokku lühiajalised kohustused	16 107	59 595	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	232 098	0	
Kokku pikaajalised kohustused	232 098	0	
Kokku kohustused	248 205	59 595	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 876	3 876	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 481	7 572	
Aruandeaasta tulem	330	909	
Kokku netovara	12 687	12 357	
Kokku kohustused ja netovara	260 892	71 952	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	73 961	8 939	8
Muud tulud	714	824	9
Kokku tulud	74 675	9 763	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-65 615	-570	10
Mitmesugused tegevuskulud	-8 559	-7 991	11
Tööjõukulud	-174	-328	12
Kokku kulud	-74 348	-8 889	
Põhitegevuse tulem	327	874	
Intressikulud	-3 673	0	13
Muud finantstulud ja -kulud	3 676	35	14
Aruandeaasta tulem	330	909	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	84 586	78 390	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-370 076	-61 325	
Väljamaksed töötajatele	-174	-328	
Laekunud intressid	3	35	
Makstud intressid	-3 673	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-289 334	16 772	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	246 055	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 071	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	241 984	0	
Kokku rahavood	-47 350	16 772	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 195	40 423	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-47 350	16 772	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 845	57 195	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	3 876	7 572	11 448
Aruandeaasta tulem		909	909
31.12.2012	3 876	8 481	12 357
Aruandeaasta tulem		330	330
31.12.2013	3 876	8 811	12 687

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2012.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajalistenõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse §§ 6 ja 8.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole jne.

Tulude ja kulude aruanne

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 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 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
Arvelduskontod	9 845	57 195
Kokku raha	9 845	57 195

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 040	9 040	0
Ostjatelt laekumata arved	9 040	9 040	0
Muud nõuded	242 007	9 909	232 098
Laenunõuded	241 984	9 886	232 098
Intressinõuded	23	23	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	251 047	18 949	232 098

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 738	14 738	0
Ostjatelt laekumata arved	14 738	14 738	0
Muud nõuded	19	19	0
Intressinõuded	19	19	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 757	14 757	

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Pikaajalise pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	9 886	9 886			4,01	31.03.2031
Lühiajalised laenud kokku	9 886	9 886				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline pangalaen	232 098		55 897	176 201	4,01	31.03.2031
Pikaajalised laenud kokku	232 098		55 897	176 201		
Laenukohustused kokku	241 984	9 886	55 897	176 201		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku võlad ja ettemaksed	4 945	4 945		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 362	7 362		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 362	7 362		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
OÜ Velko AV	4 329	6 954
Radix Hoolduse OÜ	249	202
Eesti Energia	50	206
KE Haldusteenused OÜ	77	0
Ehitusfookus OÜ	240	0
Kokku võlad tarnijatele	4 945	7 362

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Kasutamata remonditasu				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	38 681	17 891	-4 339	52 233
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	38 681	17 891	-4 339	52 233
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	38 681	17 891	-4 339	52 233

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Kasutamata remondifond	38 681	17 891		56 572
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	38 681	17 891		56 572
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	52 233	23 289	-74 245	1 277
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	52 233	23 289	-74 245	1 277
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	90 914	41 180	-74 245	57 849

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	65 191	570
Hooldustasude maksed	8 345	8 369
Kindlustusmaksed	425	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	73 961	8 939

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	714	824
Kokku muud tulud	714	824

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Elektritööd	2 207	0
Katuse remont	52 264	0
Küttesüsteemi remont	991	195
Fonolukk - uks	558	0
Kanaliseerimise remonditööd	207	0
Aknad	3 144	0
Ehtustööd	5 820	0
Trepikoda	0	375
Kindlustusmaksed	424	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	65 615	570

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Halduskuulud	3 057	3 057
Raamatupidamisteenus	1 706	1 658
Pangateenus	25	6
Territooriumikorrashoid	3 020	2 620
Jooksvad majanduskulud	666	127
Riigilõiv notari-ja juuristiteenused	6	128
Avariiteenus	79	292
Muud	0	103
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 559	7 991

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	130	244
Sotsiaalmaksud	44	84
Kokku tööjõukulud	174	328

Aruandeperioodil raamatupidamiskohustuslasel töötajaid ei olnud.

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	3 673	0
Kokku intressikulud	3 673	0

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulud	3 676	35
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 676	35

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59

Aruandeperioodil ei ole raamatupidamiskohustustlase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2014

Korteriühistu Kooli 2 Kehra (registrikood: 80251414) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKHAIL GAVRIKOV	Juhatuse liige	19.12.2014
RIINA REBANE	Juhatuse liige	21.12.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5283175
E-posti aadress	piret.gailit@velko.ee