

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Graniidi tn 11

registrikood: 80269294

tänava/talu nimi, Graniidi 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10413

telefon: +372 5015845

e-posti aadress: graniidi11@leemur.net, ott.aaloe@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 Varud	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Revidendi otsus	13

Tegevusaruanne

Ühistu põhitegevusalaks on korteriühistu liikmetele teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil. Ühistu ei tegele ettevõtlusega.

Ühistu toimis 2013 aastal eesmärki täites. Suurematest remonditöödest tasub ära märkida hoovi valgustuse elektritööd (pimedatundlike pirnide kasutamise asemel üldise pimedaaanduri kasutuselevõtt) ning hoovimaja katuse remonttööd.

Juhatus

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 020	5 799	2
Nõuded ja ettemaksed	2 252	3 259	3
Varud	80	0	4
Kokku käibevara	8 352	9 058	
Kokku varad	8 352	9 058	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 275	1 749	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 671	3 837	6,8
Kokku lühiajalised kohustused	3 946	5 586	
Kokku kohustused	3 946	5 586	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 343	1 343	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 129	1 435	
Aruandeaasta tulem	934	694	
Kokku netovara	4 406	3 472	
Kokku kohustused ja netovara	8 352	9 058	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 675	3 014	7
Kokku tulud	4 675	3 014	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 143	-482	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 598	-1 841	9
Kokku kulud	-3 741	-2 323	
Põhitegevuse tulem	934	691	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Aruandeaasta tulem	934	694	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	14 181	13 694	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-13 943	-12 703	
Laekunud intressid	0	3	
Muud rahavood põhitegevusest	-17	-48	
Kokku rahavood põhitegevusest	221	946	
Kokku rahavood	221	946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 799	4 853	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	221	946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 020	5 799	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 343	1 435	2 778
Aruandeaasta tulem		694	694
31.12.2012	1 343	2 129	3 472
Aruandeaasta tulem		934	934
31.12.2013	1 343	3 063	4 406

Vastavalt KÜ Graniidi tn 11 põhikirjale ühistu osakapital moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suuruseks 1,60 euro iga temale kuuluva korteriomandi ruutmeetri kohta. Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Graniidi 11 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Arvestuse alused Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse pangakontodel olevat raha. Sularahas ei arveldata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate ja liikmete vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenu tagasimakse nõuded liikmetele) kajastatakse tõenäoliselt laekuvates summades. Tasumata korterimakseid ja muid arveid, mille maksetähtjast on möödunud 180-päeva, loetakse ebatõenäoliselt laekuvaks debitoorseks võlaks ning kantakse kuludesse. Kui juhatuse otsusega tunnistatakse ebatõenäoline laekumine lootusetuks võlaks, siis vähendatakse ostja võlga sama summa võrra. Juhul, kui varasematel perioodidel kuluks kantud ebatõenäoline nõue tasutakse, vähendatakse ebatõenäoliste arvete kulu laekunud summa võrra.

Varud

Varudena on kajastatud ühistu tarbeks ostetud prügikonteiner.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse tasumisele kuulavas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt põhikirjale võib KÜ Graniidi 11 moodustada sihtotstarbelisi eraldisi omavahendite arvelt, milleks on tegevuse tulem ning muud sihtotstarbelised laekumised.

Tulud

Ühistu tulu pikema ajaperioodi jooksul kogutavatest hooldustasudest kajastatakse lähtuvalt valmidusastmest. KÜ tulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Ühistu tulu on:

- Ühistu liikmetele arvestatud hooldustasud (hõlmab halduse-, hoolduse- ja korrashoiu tasud); hooldustasu suurus on kinnitatud ühistu üldkoosoleku otsusega.
- Ühistu liikmetele arvestatud viivised
- Tuluna kajastatud sihtotstarbelised tasud ja toetused
- Muud finantstulud ja kulud

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Ühistu tegevuskuludeks on kõik elamu hooldamisega seotud majanduskulud:

- halduskulud on üldjuhtimise kulud (juhatuse liikmete tasud, raamatupidamine, toimingud mittetulundusettevõtete registris ning sellega kaasnevad kulud, arvelduste käigus tekkivad pangakonto teenustasud, juhatuse tegevuseks vajalikud kontoritarbed, tellitud tegevusalane kirjandus ning juriidilised konsultatsioonid, jne);

- hoolduskulud on elamu normaalse eksploatatsiooni tagamiseks tehtud kulud (üldkasutatavate ruumide uste lukud-võtmed, valgustus, avariiteenistus, küttesüsteemi hooldus ja teenindus, jne)

- korrashoiukulud on elamule kuuluva krundi korrashoid (majahoidja tööjõukulud ning soetatud koristamisvahendid ja tööriistad, majalipp, tänavasildid, suure prahi äravedu jne)

Muud võimalikud põhitegevusega seotud kulud, nagu võlgade väljanõudmisega seotud kulud, viivised ja trahvid ning muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, kajastatakse vastavalt nende tekkimisele ning lähtuvalt kulu iseloomust.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus jmst) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitatava arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Pangakonto	6 020	5 799
Kokku raha	6 020	5 799

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 850	1 850
Ostjatelt laekumata arved	1 850	1 850
Muud nõuded	402	402
Viitlaekumised	402	402
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 252	2 252
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 267	2 267
Ostjatelt laekumata arved	2 267	2 267
Muud nõuded	992	992
Viitlaekumised	992	992
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 259	3 259

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu liikmete laekumata arved teenuste eest. Laekumata makseid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäolisi ning maksetähtaja ületanud laekumisi bilansi koostamise päevaga ei ole.

Viitlaekumistena on kajastatud järgmises kuus ühistu liikmetele esitatavad maksed kommunaalteenuste eest.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Inventar	80	0
Kokku varud	80	0
	2013	2012
Varude allahindlus ja mahakandmine	20	0

Tööriistad ja inventar, mida kasutatakse enam kui 12 kuud, võetakse arvele soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse nende väärtust ümber, arvestades nende normaalset kulu. Allahindlused kajastatakse tulemiaruanDES kuluna.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	826	826		
Muud võlad	32	32		
Muud viitvõlad	32	32		
Saadud ettemaksed	417	417		
Muud saadud ettemaksed	417	417		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 275	1 275		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 584	1 584		
Muud võlad	165	165		
Muud viitvõlad	165	165		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 749	1 749		

Viitvõlana on kajastatud aruandvale isikule tasumata majanduskulud.

Ettemaksetena on kajastatud liikmete ettemaksud hooldus- ja vahendatud teenuste eest.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	2 424	1 895	-482	3 837
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 424	1 895	-482	3 837
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 424	1 895	-482	3 837
	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	3 837	977	-2 143	2 671
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 837	977	-2 143	2 671
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 837	977	-2 143	2 671

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 532	2 532
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 143	482
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 675	3 014

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	2 143	482
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 143	482

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Haldus- ja hoolduskulud	1 598	1 841
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 598	1 841

Haldus- ja hoolduskulude sisu:

- raamatupidamisteenus 994 euro
- pangateenused 16 euro
- autohüvitised 384 euro
- hoolduskulud 44 euro

- korrashoid 160 euro

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitus	384	384

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.

Tehingud seotud isikutega on sooritatud hindades, mis on tavapärased ühistu töös.

Ühistul ei ole töötajaid, juhatuse liikmele on tasutud isikliku sõiduauto hüvitist 32 euro kuus.

Revidendi otsus

Koostatud 03.06.2014. a esitamiseks korteriühistu üldkoosolekule.

Mina, Mariann Suik, KÜ Graniidi tn 11 revident, kontrollisin ühistu juhatuse korraldusel ühistu finantstegevust ajavahemikus 01. jaanuar - 31.detsember 2013.a.

Jõudsin järeldusele, et ühistu rahalised vahendid olid kulutatud sihipäraselt ja on vastavuses ühistu tegevuse aastakavaga.

Finantstehingud on kinnitatud vastavasisuliste kuludokumentidega, lepingutega ja majandusaruannetega.

Põhikirja ja kodukorra rikkumisi juhatuse poolt ei olnud.

Mariann Suik
Revident
(digiallkirjastatud)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2014

Korteriühistu Graniidi tn 11 (registrikood: 80269294) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT-MATTIAS AALOE	Juhatuse esimees	08.06.2014
STEN SALTSTRÖM	Juhatuse liige	11.06.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5015845
E-posti aadress	ott.aaloe@gmail.com
E-posti aadress	graniidi11@leemur.net