

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Saue 16

registrikood: 80274059

tänavatalu nimi, Saue 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10612

telefon: +372 56682088, +372 5296950, +372 5013432

e-posti aadress: reimo@smartline.ee, kristiina.omri@gmail.com, cava@hot.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Korteriühistu Saue 16 on Tallinnas Saue tänav 16 paiknev 9 korteriga korteriühistu, mis asutati 30. septembril 2008. aastal. Ühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatükkide mõtteliste osade ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine.

Juhatus

Korteriühistut juhib ning esindab kolmeliikmeline juhatus. Juhatusesimeest ei ole valitud.

Juhatusel 2013. aasta eest tasusid määratud ei ole.

Teostatud tööd ning suuremad kulutused

2013. aastal alustati muruniitmisteenuse sisseostmist, tehti pisemaid remont- ning hooldustöid (sh keldriakende palede krohvimine) ning paigaldati hoovi laste mänguväljak.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2014. aastal on plaanis jätkata teenuste osutamist ühistu liikmetele, hoida elamu seisukorda ning parandada tänavapoolne aed.

Tallinn, 17. juuni 2014

KÜ Saue 16 juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 916	1 804	2
Nõuded ja ettemaksed	405	2 574	3
Kokku käibevara	3 321	4 378	
Kokku varad	3 321	4 378	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	860	1 050	4
Kokku lühiajalised kohustused	860	1 050	
Kokku kohustused	860	1 050	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	336	336	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 060	1 863	
Aruandeaasta tulem	1 065	1 129	
Kokku netovara	2 461	3 328	
Kokku kohustused ja netovara	3 321	4 378	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 014	7 445	6
Kokku tulud	2 014	7 445	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-5 433	5,7
Mitmesugused tegevuskulud	-949	-885	8
Kokku kulud	-949	-6 318	
Põhitegevuse tulem	1 065	1 127	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	1 065	1 129	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	6 653	8 674	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 525	-10 412	
Laekunud intressid	2	4	
Muud rahavood põhitegevusest	-18	-13	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 112	-1 747	
Kokku rahavood	1 112	-1 747	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 804	3 551	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 112	-1 747	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 916	1 804	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	336	1 863	2 199
Aruandeaasta tulem		1 129	1 129
31.12.2012	336	2 992	3 328
Aruandeaasta tulem		1 065	1 065
Muud muutused netovaras		-1 932	-1 932
31.12.2013	336	2 125	2 461

Vastavalt KÜ Saue 16 põhikirjale ühistu osakapital moodustub osamaksetest. Osamaksu suurus on 0,64 euro iga temale kuuluva korterimandi ruutmeetri kohta. Osamaks on rahaline.

Aruande aastal on tehtud eraldi remondifondi ülekulu katteks.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Saue 16 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.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse pangakontol olevat raha.

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 maksetähtajast 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.

Finantskohustused

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt põhikirjale võib KÜ Saue 16 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 ekspluatatsiooni 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 esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Pangakonto	2 916	1 804
Kokku raha	2 916	1 804

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8	8
Ostjatelt laekumata arved	8	8
Muud nõuded	397	397
Viitlaekumised	397	397
Kokku nõuded ja ettemaksed	405	405
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16	16
Ostjatelt laekumata arved	16	16
Muud nõuded	626	626
Intressinõuded	2	2
Viitlaekumised	624	624
Ettemaksed	1 932	1 932
Tulevaste perioodide kulud	1 932	1 932
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 574	2 574

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 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	577	577		
Saadud ettemaksed	283	283		
Muud saadud ettemaksed	283	283		
Kokku võlad ja ettemaksed	860	860		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	736	736		
Saadud ettemaksed	314	314		
Muud saadud ettemaksed	314	314		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 050	1 050		

Liikmete ettemaksetena on kajastatud ettemakstud tasud hooldus- ja vahendatud teenuste eest.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	767	2 734	-5 433	-1 932
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	767	2 734	-5 433	-1 932
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	767	2 734	-5 433	-1 932

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	-1 932	1 932	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-1 932	1 932		
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-1 932	1 932	0	0

Ülekulutatud remondifondi katteks on tehtud eraldi eelmiste perioodide jaotamata tulemist, vt Netovara.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 013	2 012
Viivised	1	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	5 433
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 014	7 445

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	0	5 433
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	5 433

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Haldus- ja hoolduskulud	949	885
Kokku mitmesugused tegevuskulud	949	885

2013.a haldus- ja hoolduskulude sisu:

- raamatupidamine 751 euro
- pangateenused 12 euro
- üldhalduskulud 6 euro
- hoolduskulud 139 euro
- korrashoiukulu 41 euro

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.

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

Ühistul ei ole töötajaid, juhatusel liikmetele ei ole tasutud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2014

Korteriühistu Saue 16 (registrikood: 80274059) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIINA OMRI	Juhatuse liige	20.06.2014
GERLI ELLER-PARTASJUK	Juhatuse liige	25.06.2014
REIMO LALL	Juhatuse liige	28.06.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013432
Mobiiltelefon	+372 56682088
Mobiiltelefon	+372 5296950
E-posti aadress	reimo@smartline.ee
E-posti aadress	kristiina.omri@gmail.com
E-posti aadress	cava@hot.ee