

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2013

aruandeaasta lõpp: 30.06.2014

nimi: Korterühistu Sipelga 4 Tallinn

registrikood: 80350139

tänava/talu nimi, Sipelga 4-45

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13423

telefon: +372 5020988, +372 56909707

e-posti aadress: kaidi149@hotmail.ee, kaarel@majavara.ee, illar.jahisoo@hotmail.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sipelga 4 Tallinn asutati 27.11.2012.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.12.2012.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 2,68 EUR korterimandi reaalosa m2 kohta, kokku 8763 EUR.

Perioodil alates 01.17.13 kuni 30.06.14.a. tulem on 107 EUR.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 615	10 859	2
Nõuded ja ettemaksed	6 551	6 740	3
Kokku käibevara	20 166	17 599	
Kokku varad	20 166	17 599	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 157	6 617	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 139	2 217	5
Kokku lühiajalised kohustused	11 296	8 834	
Kokku kohustused	11 296	8 834	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	8 763	8 763	
Aruandeaasta tulem	107	2	
Kokku netovara	8 870	8 765	
Kokku kohustused ja netovara	20 166	17 599	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	27.11.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 429	15 009	5,6
Muud tulud	109	29	7,10
Kokku tulud	20 538	15 038	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 093	-3 747	5
Mitmesugused tegevuskulud	-18 337	-11 289	
Muud kulud	-1	0	10
Kokku kulud	-20 431	-15 036	
Põhitegevuse tulem	107	2	
Aruandeaasta tulem	107	2	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	27.11.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	77 243	53 406	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-74 487	-42 547	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 756	10 859	
Kokku rahavood	2 756	10 859	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 859	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 756	10 859	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 615	10 859	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
27.11.2012	8 763		8 763
Aruandeaasta tulem		2	2
30.06.2013	8 763	2	8 765
Aruandeaasta tulem		107	107
Muud muutused netovaras		-2	-2
30.06.2014	8 763	107	8 870

2012-2013. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 2 eurot suuname 2013-2014 aastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sipelga 4 Tallinn raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

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

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikult väärtuses. 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. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Arvelduskontod	13 615	10 859
Kokku raha	13 615	10 859

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 178	6 178
Ostjatelt laekumata arved	6 178	6 178
Ettemaksed	252	252
Tulevaste perioodide kulud	252	252
Omanike laekumata liikmemaks	121	121
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 551	6 551
	30.06.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 356	6 356
Ostjatelt laekumata arved	6 356	6 356
Ettemaksed	263	263
Tulevaste perioodide kulud	263	263
Omanike laekumata liikmemaks	121	121
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 740	6 740

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 6178 eurot, s.h. kajastatud 2014.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2014.a. juuni kulude kohta summas 5257 eurot ja viitmakse summas 921 eurot. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	Perioodi lõpus	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 890	5 890
Saadud ettemaksed	267	267
Tulevaste perioodide tulud	252	252
Muud saadud ettemaksed	15	15
Kokku võlad ja ettemaksed	6 157	6 157
	Perioodi lõpus	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 331	6 331
Saadud ettemaksed	286	286
Tulevaste perioodide tulud	263	263
Muud saadud ettemaksed	23	23
Kokku võlad ja ettemaksed	6 617	6 617

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	27.11.2012	Saadud	Tagastatud	30.06.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	3 039	2 925	-3 747	2 217
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 039	2 925	-3 747	2 217
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 039	2 925	-3 747	2 217
	30.06.2013	Saadud	Tagastatud	30.06.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	2 217	5 015	-2 093	5 139
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 217	5 015	-2 093	5 139
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 217	5 015	-2 093	5 139

2013-2014 majandusaasta jooksul laekus remondifondi lisaks 5013 eurot. Remondifondi suunamine ka eelmise aruandeaasta tulemi summas 2 eurot. Ajavahemikul

01.07.13 – 30.06.2014.a. teostati remonttöid summas 2092 eurot. Remondifondi jääk 30.06.2014.a. oli 5139 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	27.11.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	18 336	11 262	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	2 093	3 747	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 429	15 009	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	27.11.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	109	25	
Muud	0	4	10
Kokku muud tulud	109	29	

Muude tulude kontrol on korteriomaniikele viivise eest esitatud arved summas 109 eurot

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2014	30.06.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	56	56

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2014	30.06.2013
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 324	2 912

01.07.2013 - 30.06.2014	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 552
27.11.2012 - 30.06.2013	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 502

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Sipelga 4 Tallinn juhatuse koosseisu.

Aruandeaastal korteriühistu juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes

01.07.2013-30.06.2014

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	19293	19294	-1
Prügivedu	2201	2200	1

Soojus	22998	22999	-1
Vesi	8408	8408	0
Kindlustus	725	725	0
		KOKKU	-1

2012-2013.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	11575	11572	4
Prügivedu	1314	1314	0
Soojus	18689	18689	0
Vesi	4823	4823	0
Kindlustus	102	102	0
		KOKKU	4

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.11.2014

Korteriühistu Sipelga 4 Tallinn (registrikood: 80350139) 01.07.2013 - 30.06.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILLAR JAHISOO	Juhatuse liige	29.11.2014
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	29.11.2014
KAIDI UUSTALU	Juhatuse liige	02.12.2014
HELI LAINO	Juhatuse liige	04.12.2014
ERGO SAAR	Juhatuse liige	07.12.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5020988
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	illar.jahisoo@hotmail.ee
E-posti aadress	kaidi149@hotmail.ee
E-posti aadress	kaarel@majavara.ee