

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korteriühistu Rohu 23

registrikood: 80277891

tänavanimi, maja ja korteri number: Rohu 23-8

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10612

telefon: +372 5109312, +372 53421710, +372 53412580

e-posti aadress: djrp@planet.ee, vivateamrrmp@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendamine	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rohu 23 asutati 09.12.2008.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

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

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.04.2009.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on kokku 853,35 eurot.

Perioodil alates 01.01.11-31.12-2013.a. tulem on 11 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 838	1 575	2
Nõuded ja ettemaksed	2 807	4 908	3
Kokku käibevara	4 645	6 483	
Kokku varad	4 645	6 483	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 513	1 824	4
Võlad ja ettemaksed	576	1 006	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 577	1 172	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 666	4 002	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 513	
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 513	
Kokku kohustused	3 666	5 515	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	853	853	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	115	108	
Aruandeaasta tulem	11	7	
Kokku netovara	979	968	
Kokku kohustused ja netovara	4 645	6 483	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 887	5 700	7
Annetused ja toetused	406	0	
Muud tulud	154	28	8
Kokku tulud	6 447	5 728	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 923	-3 496	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 507	-2 226	10
Muud kulud	-6	0	13
Kokku kulud	-6 436	-5 722	
Põhitegevuse tulem	11	6	
Aruandeaasta tulem	11	6	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	11 051	11 292
Laekunud annetused ja toetused	406	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-11 348	-10 453
Laekunud intressid	154	1
Kokku rahavood põhitegevusest	263	840
Kokku rahavood	263	840
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 575	735
Raha ja raha ekvivalentide muutus	263	840
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 838	1 575

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	853	108	961
Aruandeaasta tulem		7	7
31.12.2012	853	115	968
Aruandeaasta tulem		11	11
31.12.2013	853	126	979

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rohu 23 KÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Varad ja kohustused on lühiajalised, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast alates.

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. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Seisuga 31.12.2013.a. KÜ-l Rohu 23 ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud (hooldustasud, heakorrasasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto	1 838	1 575
Kokku raha	1 838	1 575

Saldo on panga väljavõttega võrreldud.

Sularaha kassas ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 294	1 294		
Ostjatelt laekumata arved	1 294	1 294		
Muud nõuded	1 513	1 513		
Laenunõuded	1 513	1 513		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 807	2 807		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 571	1 571		
Ostjatelt laekumata arved	1 571	1 571		
Muud nõuded	3 337	3 337		
Laenunõuded	3 337	3 337		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 908	4 908		

Nõuded ostjate vastu on nõuded korteriühistu liikmetele. Liikmetelt on laekumata 1293,64 eurot. Seal hulgas on liikmetelt laekumata 972,64 eurot detsembrikuu teenuste eest, millede tasumise tähtajad on jaanuaris 2014.

Laenunõudena on kajastatud aiamaja ehitus, mida finantseeriti järelmaksuga.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Järelmaks	1 513	1 513		
Lühiajalised laenud kokku	1 513	1 513		
Laenukohustused kokku	1 513	1 513		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Järelmaks	1 824	1 824		
Lühiajalised laenud kokku	1 824	1 824		
Pikaajalised laenud				
Järelmaks	1 513		1 513	
Pikaajalised laenud kokku	1 513		1 513	
Laenukohustused kokku	3 337	1 824	1 513	

Laenukohustusena on kajastatud aiamaja ehitamise finantseerimine OÜ Metsa ja Puidukaubandus poolt järelmaksuna summas 5313,30 eurot. Järelmaks tasutakse graafiku alusel 35 osamaksena.

Seisuga 31.12.2013 oli järelmaksu jääk 1513 eurot. Järelmaksu viimane makse on oktoobris 2014.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	576	576		
Kokku võlad ja ettemaksed	576	576		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 006	1 006		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 006	1 006		

Võlad tarnijatele on igakuised kommunaalmaksude ja raamatupidamisteenuse arved. Kõik arved on tasutud tähtaegselt jaanuaris 2014.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 286	2 003	-1 259	2 030
Aiamaja ehitusfond	-542	1 920	-2 237	-859
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	744	3 923	-3 496	1 171
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	744	3 923	-3 496	1 171

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 030	2 408	-2 101	2 337
Aiamaja ehitusfond	-859	1 920	-1 821	-760
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 171	4 328	-3 922	1 577
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 171	4 328	-3 922	1 577

Remonditasude jääk seisuga 31.12.2012 oli 2 030 eurot. Aruandeaastal esitati liikmetele remonditasude arveid summas 2 002,80 eurot. Remondifondi laekus toetus "Roheline õu" summas 405,66 eurot. Remonditasude arvelt kaeti kulutusi summas 2 101 eurot. Seisuga 31.12.2013 oli remondifondi jääk 2 337 eurot.

Aiamaja ehitusfondi jääk seisuga 31.12.2012 oli -859 eurot. Aiamaja ehitusfondi koguti 1 920 eurot. Kulutusi aiamaja fondist tehti 1 821 eurot. Seisuga 31.12.2013 oli aiamaja ehitusfondi jääk -760 eurot.

2013.a. remondifondist tehtud kulutused:

- prügikonteineri väljaost 210,47
- maitsetaimed, kindad, labidad, muld, ploomipuu 75.-
- murtud paekivid 194,40
- veoteenus 105.-
- liiv, muld, transport 133,14
- ploomipuud, kukerpuid, muru 179,40
- kanada kuusk, rodod 137,80
- turvas, kooremulds, bambustugi 106,81
- pinotex, päevavari, alus päevavarjule 221,36
- puidu komplekt Jungle Hut 399.-
- puidu komplekt Climb Module 339.-

Kokku: 2 101,38 eurot

2013.a. aiamaja ehitusfondi arvelt tehtud kulutused:

- aiamaja osamaksed 1821,60

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 370	2 204
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 517	3 496
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 887	5 700

Hooldustasudena on kajastatud 2013 aastal elanikelt kogutud tasud eurodes:

- hooldus ja koristustasusid 1066,52
- gaasikatlama hooldustasud 592,44
- ATS hooldustasud 230,28
- raamatupidamine 248,86
- kindlustus 230,52

Kokku: 2369,62 eurot.

Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on perioodi tuluna kajastatud sihtotstarbelistest tasudest kaetud kulutused, mis on tehtud omavahendite arvelt (miinus saadud toetus). Remonditööd on remondifondi ja aiamaja ehitusfondist tehtud väljaminekud, mis on välja toodud lisa nr 6.

Lisa 8 Muud tulud (eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	154	28
Netotulu kommunaalteenuste vahendamisest	0	0
Kokku muud tulud	154	28

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	3 923	3 496
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 923	3 496

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Hoolduskulud	2 507	2 226
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 507	2 226

Aruande perioodi hoolduskuludena on kajastatud järgmised kulud eurodes:

- gaasiseadmete hooldus 316,83
- ATS hooldus 230,40
- raamatupidamisteenus 249,80
- pangateenused 33,98
- kindlustuskulu 230,54
- koristus, heakord 1 080
- hoolduskulud 365,19

Kokku: 2 506,74 eurot.

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Raamatupidamiskohustuslane ei ole KÜ juhatusele arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi

Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendamine

	Tulud	Kulud
Vesi ja kanalisatsioon	774,20	780,54
Prügivedu	259,46	259,46
Soojusenergia	3 054,46	3 054,47
Üldelekter	380,23	380,23
Kommunaalteenuste vahendamine kokku	4 468,34	4 474,70

Kommunaalteenuste vahendamise eest eraldi tasu ei võeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2014

Korteriühistu Rohu 23 (registrikood: 80277891) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERT PETERSON	Juhatuse liige	28.04.2014
MAREK UNT	Juhatuse liige	28.04.2014
RAIT KALLASTE	Juhatuse liige	29.04.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53421710
Mobiiltelefon	+372 53412580
Mobiiltelefon	+372 5109312
E-posti aadress	vivateamrmp@gmail.com
E-posti aadress	djrp@planet.ee