

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Roela Männiku

registrikood: 80082101

**tänavatalu nimi, Järve 2,
maja ja korteri number:**

alevik: Roela alevik

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 46602

telefon: +372 5205171, +372 5256997, +372 5203995, +372 5278294, +372 3297373

e-posti aadress: silvaei@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 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Kü Roela Männiku tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis on valitud 5.liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatuse esimees. Töölepinguga töötavaid isikuid on üks, kellele on arvestatud 768 eurot palka aastas. Kü-I Roela Männiku on võetud uue katuse tegemiseks pikaajaline pangalaen 15.aastaks, mille tasumise tähtaeg on 15.02.2023.aastal. Seisuga 31.12.2013 oli laenujääk 29868 eurot, millest 2013.a.kuulub tasumisele 2434 eurot. 2010.aastal võeti täiendavat laenu maja otsaseinte soojustamiseks 5.aasta peale. Lenujääk 31.12.2013.a. oli 3752eurot, millest kuulub tasumisele 2014.a.2608eurot. Laenu lõplik tasumise tähtaeg on 09.06.2015.aastal. Mõlemad laenud on võetud SEB-pangast. Laen ja intressid tasutakse igakuuliselt vastavalt panga poolt antud graafikule. Endiselt kogume remondifondi summadeks 10 euro senti elamispinna iga m² pealt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	9 630	7 805
Nõuded ja ettemaksed	9 238	9 613
Kokku käibevara	18 868	17 418
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	28 778	33 883
Kokku põhivara	28 778	33 883
Kokku varad	47 646	51 301
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 042	4 748
Võlad ja ettemaksed	12 545	10 571
Kokku lühiajalised kohustused	17 587	15 319
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	28 778	33 883
Kokku pikaajalised kohustused	28 778	33 883
Kokku kohustused	46 365	49 202
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	217	217
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 882	1 141
Aruandeaasta tulem	-818	741
Kokku netovara	1 281	2 099
Kokku kohustused ja netovara	47 646	51 301

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 833	2 897
Muud tulud	124	25
Kokku tulud	2 957	2 922
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-600	-664
Mitmesugused tegevuskulud	-2 146	-901
Tööjõukulud	-1 029	-618
Kokku kulud	-3 775	-2 183
Põhitegevuse tulem	-818	739
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Aruandeaasta tulem	-818	741

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-818	739
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	375	373
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 969	2 550
Kokku rahavood põhitegevusest	1 526	3 662
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	490	767
Antud laenude tagasimaksed	4 640	4 399
Laekunud intressid	2 307	2 646
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 437	7 812
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 747	-4 449
Makstud intressid	-2 391	-2 703
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	2
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 138	-7 150
Kokku rahavood	1 825	4 324
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 805	3 481
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 825	4 324
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 630	7 805

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	217	1 141	1 358
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	217	1 141	1 358
Aruandeaasta tulem		741	741
31.12.2012	217	1 882	2 099
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	217	1 882	2 099
Aruandeaasta tulem		-818	-818
31.12.2013	217	1 064	1 281

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Roela Männiku 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud §17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtusest. Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõudete investeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärased: arvestatakse raamatupidajale palka.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub panga väljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14. lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ-de on mõningaid skeeme ja kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14. lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ-de on mõningaid skeeme ja kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud kü juhatuse liikmed ja kü raamatupidaja, kes saab palka. Juhatuse esimehele makstakse isikliku sõiduauto kasutamise eest kompensatsiooni 64 eurot kvartalis.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	77	10
Arvelduskonto jääk	9 553	7 795
Kokku raha	9 630	7 805

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	2 100	2 100		
Ostjatelt laekumata arved	2 100	2 100		
Muud nõuded	35 916	7 138	1 344	27 434
Laenunõuded	33 821	5 043	1 344	27 434
Intressinõuded	2 095	2 095		
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 016	9 238	1 344	27 434

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 447	2 447		
Ostjatelt laekumata arved	2 447	2 447		
Muud nõuded	41 049	7 166	3 952	29 931
Laenunõuded	38 649	4 766	3 952	29 931
Intressinõuded	2 400	2 400		
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 496	9 613	3 952	29 931

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB-pank, 15.a.laen	29 868	2 434		27 434	6,67%	EUR	15.02.2023
SEB-pank, 5.a.laen	3 952	2 608	1 344		5,31%	EUR	09.06.2015
Pikaajalised laenud kokku	33 820	5 042	1 344	27 434			
Laenukohustused kokku	33 820	5 042	1 344	27 434			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB-pank, 15.a.laen	32 209	2 278		29 931	6,67%		15.02.2023
SEB-pank, 5.a.laen	6 422	2 470	3 952		5,31%		09.06.2015
Pikaajalised laenud kokku	38 631	4 748	3 952	29 931			
Laenukohustused kokku	38 631	4 748	3 952	29 931			

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	1 957	1 957		
Muud võlad	2 095	2 095		
Intressivõlad	2 095	2 095		
Saadud ettemaksed	8 493	8 493		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 545	12 545		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 375	2 375		
Muud võlad	2 389	2 389		
Intressivõlad	2 389	2 389		
Saadud ettemaksed	5 807	5 807		
Tulevaste perioodide tulud	5 807	5 807		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 571	10 571		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	1 957	2 375
Kokku võlad tarnijatele	1 957	2 375

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 233	2 233
Ettemaksed		
Sihotstarbelised tasud		
Kindlustusmakse	600	664
Maamaks	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 833	2 897

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	45	25
Autokompensatsioon	256	256
Panga teenustasu	26	24
Majaümbruse korrashoid	1 257	199
Muud pisiremondid	552	379
Muud	10	18
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 146	901

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	768	460
Sotsiaalmaksud	253	158
Kokku tööjõukulud	1 021	618

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	1 021	618

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu juhatuse liikmed ja raamatupidaja. 2013.a. on arvestatud raamatupidajale töötasu koos sots.maksu ja töötuskindlustusmaksuga 1021eurot. Teistele juhatuse liikmetele mingeid tasusid makstud pole. Juhatuse esimehele on makstud isikliku sõiduauto kasutamise eest kompensatsiooni 256 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2014

Korteriühistu Roela Männiku (registrikood: 80082101) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVA EIGI	Juhatuse liige	14.05.2014
ARNAS JÕE	Juhatuse liige	15.05.2014
MARET RIKMA	Juhatuse liige	15.05.2014
EEVI EIGI	Juhatuse liige	18.05.2014
MARGUS EIGI	Juhatuse liige	18.05.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3297373
Mobiiltelefon	+372 5205171
Mobiiltelefon	+372 5256997
Mobiiltelefon	+372 5278294
Mobiiltelefon	+372 5203995
E-posti aadress	silvaei@hotmail.ee