

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Pala tn. 10 Korterühistu

registrikood: 80044158

tänav a nimi, Pala 10

maja number:

alevik: Ardu

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75001

telefon: +372 5201775

e-posti aadress: pala10ku@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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriomaniike ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline.

2013.aastal tegeleti elamu ja territooriumi hooldamisega, kogutakse vahendeid tulevastasse peiodidesse planeeritavateks suuremateks remonttöödeks. Maksti ühekordset tasu KÜ tegevuse korraldamise eest 163 €, millele lisandusid sotsiaalmaksud 56 € ja millelt peeti kinni füüsilise isiku tulumaks 34 € ja töötuskindlustusmaks 3 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 003	12 787	2
Nõuded ja ettemaksed	5 242	6 150	3,4
Kokku käibevara	23 245	18 937	
Kokku varad	23 245	18 937	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 929	6 679	5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 775	9 673	7
Kokku lühiajalised kohustused	20 704	16 352	
Kokku kohustused	20 704	16 352	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 166	1 166	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 419	985	
Aruandeaasta tulem	-44	434	
Kokku netovara	2 541	2 585	
Kokku kohustused ja netovara	23 245	18 937	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 787	1 137	8
Muud tulud	359	211	9
Kokku tulud	3 146	1 348	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 594	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 377	-914	11
Tööjõukulud	-219	0	12
Kokku kulud	-3 190	-914	
Põhitegevuse tulem	-44	434	
Aruandeaasta tulem	-44	434	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-44	434
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	908	-2 042
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-750	1 241
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 102	4 674
Kokku rahavood põhitegevusest	5 216	4 307
Kokku rahavood	5 216	4 307
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 787	8 480
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 216	4 307
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 003	12 787

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 166	985	2 151
Aruandeaasta tulem		434	434
31.12.2012	1 166	1 419	2 585
Aruandeaasta tulem		-44	-44
31.12.2013	1 166	1 375	2 541

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestusmeetodid.

KÜ on koostanud 2013.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse §17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Bilanss.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

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

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis KÜ bilansis ei kajastu.

KÜ osakapitali moodustamisel on lähtutud KÜS § 6 ja 8.

Tulude ja kulude aruanne.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erisuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ning elanikele vahendatud laene ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavate nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruandes kajastatakse KÜ aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed (3) ja revident. Juhatuse liikmetele tasu makstud ei ole, ühekordselt maksti tasu revideerimisteenu eest. Ostu-müügitehinguid seotud isikutega tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Arvelduskontol Swedbank pangas	18 003	12 787	
Kokku raha	18 003	12 787	2

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	5 222	6 143	
Nõuded korteriomaniike vastu detsembris esitatud arvete eest	1 431	1 102	
Nõuded korteriomaniike vastu detsembris tarbitud teenuste eest, mille katteks esitatakse arved jaanuaris 2013 ja mille tasumistähtjad on järgmise aasta jaanuaris	3 791	5 041	4
Kokku nõuded ostjate vastu	5 222	6 143	3

Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata hooldus-ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kajastatud on tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. 06.jaanuaril 2014 laekus korter nr.9 võlgnevus summas 1173 €.

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	20	20			
Kokku muud nõuded	20	20			4

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	7	7			
Kokku muud nõuded	7	7			4

Viitlaekumised: viivisenõuded korteriomaniike vastu - korteriomaniike poolt tasumata viivised. 06.01.2014 laekus korter nr.9 viivisevõlgnevus 20 €.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 793	3 793			6
Saadud ettemaksed	2 136	2 136			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 929	5 929			5

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 043	5 043			6
Saadud ettemaksed	1 636	1 636			
Kokku võlad ja ettemaksed	6 679	6 679			5

Saadud ettemaksed: korteriomaniike haldus-, remondi- ja kommunaalmaksete ettemaksetena laekunud summad.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Võlad tarnijaile aruandeperioodil tasumisele kuulunud tasumata arvete eest	0	0	
Võlg tarnijale SA Kõue Varahaldus detsembris korteriomaniike poolt tarbitud vee, kanalisatsiooni, prügikoristuse ja soojusenergia eest, mille kohta tarnija esitas arve tasumiseks järgmise aasta jaanuaris.	3 029	4 296	
Võlg tarnijale Eesti Keskkonnateenused AS detsembri prügiveoteenuse eest, mille kohta tarnija esitas arve tasumiseks järgmise aasta jaanuaris	55	55	
Võlg tarnijale AS Eesti Energia detsembris korteriomaniike poolt tarbitud elektrienergia eest, mille kohta tarnija esitas arve tasumiseks järgmise aasta jaanuaris.	709	692	
Kokku võlad tarnijatele	3 793	5 043	6

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2013	2012	Lisa nr
	Tagastatud	Saadud	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Elamu remondiks	14 312	9 210	
TV-süsteemi remondiks	463	463	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 775	9 673	

Siin kajastuvad korteriomanikelt saadud kasutamata remondivahendid.

01.01.2013 remonditasude kirjel 9210 €,
 2012.a. arvestati remonditasusid 6696 €,
 Muruniiduki soetamise kulu -350 €,
 Sagedusmuunduriga soojuspump -764 €,
 Ehitise (katuse)ekspertiis -480 €,
 Remonditasude jääk aasta lõpuks 14312 €.

01.01.2013 TV-süsteemi remonditasude kirjal 463 €,
 kulusid ei olnud. Jääk aasta lõpuks 463 €.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	1 193	1 137	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 594	0	
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 787	1 137	8

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	359	211	
Kokku muud tulud	359	211	9

Korteriomanikelt sissenõutud viivised 359 €.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Remonditööd	764	0	
Eksperitiisi kulu	480	0	
Muud	350	0	
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 594	0	10

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Energia	28	14	
Kütus	28	14	
Mitmesugused bürookulud	12	19	
Panga teenustasud miinus pangaintressid	8	0	
Transport	913	767	
Side	18	8	
Registritoimingud, riigilõivud	96	0	
Hoolduskulud	279	83	
Revideerimisteenus	23	23	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 377	914	11

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Kommunaalmaksed on tekkepõhiselt arvestatud kuludesse järgmiselt:

2013.a.:

Vee-ja kanalisatsioonikulud 3547 € 1282 m3

Küte 20357 € 236 mWH

Elekter 7766 € 64980 kWh

Prügiveokulu 791 €

KOKKU 32461 €

2012.a.:

Vee-ja kanalisatsioonikulud 3208 € 1234 m3

Küte 20948 € 244 mWH

Elekter 7654 € 77310 kWh

Prügiveokulu 826 €

KOKKU 32636 €

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Palgakulu	163	0	
Sotsiaalmaksud	56	0	
Kokku tööjõukulud	219	0	12

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Seotud isikutega tehinguid tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2014

Pala tn. 10 Korteriühistu (registrikood: 80044158) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE KÖST	Juhatuse liige	11.03.2014
Resolutsioon:	Kinnitan esitatud andmete õigsust.	
MARGIT VALDMA	Juhatuse liige	14.05.2014
MELE VIIL	Juhatuse liige	19.05.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5201775
E-posti aadress	pala10ku@gmail.com