

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Sõle 55 A

registrikood: 80114261

tänava/talu nimi, Sõle 55 A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10311

e-posti aadress: krista@cityhaldus.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Sõle 55A on 1999 aastal asutatud korteriomaniike mittetulundusühistu. Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Sõle tn 55A asuva elamu (väljaarvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamisega.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis koosneb 3 liikmest.

Töölepinguga töötavaid isikuid on keskmiselt 1 töötaja ja on arvestatud töötasu 4707 eurot aastas, sh juhatuse esimehele arvestati juhatuse liikme tasu 1374 eurot, millele lisanduvad maksud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	26 648	24 706
Nõuded ja ettemaksed	22 186	22 485
Kokku käibevara	48 834	47 191
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	88 847	100 996
Kokku põhivara	88 847	100 996
Kokku varad	137 681	148 187
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	12 132	11 874
Võlad ja ettemaksed	34 912	31 549
Kokku lühiajalised kohustused	47 044	43 423
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	88 847	100 996
Kokku pikaajalised kohustused	88 847	100 996
Kokku kohustused	135 891	144 419
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 420	2 420
Aruandeaasta tulem	-630	1 348
Kokku netovara	1 790	3 768
Kokku kohustused ja netovara	137 681	148 187

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	14 607	27 714
Muud tulud	101	1 869
Kokku tulud	14 708	29 583
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 982	-16 379
Mitmesugused tegevuskulud	-838	-1 256
Tööjõukulud	-6 294	-5 821
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-870
Kokku kulud	-13 114	-24 326
Põhitegevuse tulem	1 594	5 257
Intressikulud	-2 224	-3 909
Aruandeaasta tulem	-630	1 348

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 594	5 257
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	870
Kokku korrigeerimised	0	870
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	299	16 205
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 015	-7 607
Makstud intressid	-2 224	-3 909
Kokku rahavood põhitegevusest	1 684	10 816
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	12 149	12 333
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 149	12 333
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-11 891	-10 977
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 891	-10 977
Kokku rahavood	1 942	12 172
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 706	12 534
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 942	12 172
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 648	24 706

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	2 420	11 291	13 711
Aruandeaasta tulem		1 348	1 348
Muud muutused netovaras		-11 291	-11 291
31.12.2012	2 420	1 348	3 768
Aruandeaasta tulem		-630	-630
Muud muutused netovaras		-1 348	-1 348
31.12.2013	2 420	-630	1 790

Eelmise perioodi tulem on kantud remondifondi

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

KÜ Sõle 55A 2013. aasta aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud alljärgnevalt:

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara.

Põhivarana võetakse arvele objektid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 krooni ning kasulik tööiga on alates ühest aastast.

Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulude arvestus

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks remonditasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 812	5 812
Ostjatelt laekumata arved	5 812	5 812
Muud nõuded	16 149	16 149
Laenunõuded	12 132	12 132
Viitlaekumised	4 017	4 017
Ettemaksed	225	225
Tulevaste perioodide kulud	225	225
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 186	22 186
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 152	5 152
Ostjatelt laekumata arved	5 152	5 152
Muud nõuded	17 208	17 208
Laenunõuded	11 874	11 874
Viitlaekumised	5 334	5 334
Ettemaksed	125	125
Tulevaste perioodide kulud	125	125
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 485	22 485

Viitlaekumised on detsembri kuu kommunaalteenused, mille kohta arved esitatakse jaanuari kuus

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	21		38
Sotsiaalmaks	120		99
Kohustuslik kogumispension	5		4
Töötuskindlustusmaksed	8		8
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	154		149

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	8 724	8 724
Akumuleeritud kulum	-7 854	-7 854
Jääkmaksumus	870	870
Amortisatsioonikulu	-870	-870
31.12.2012		
Soetusmaksumus	8 724	8 724
Akumuleeritud kulum	-8 724	-8 724
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2013		
Soetusmaksumus	8 724	8 724
Akumuleeritud kulum	-8 724	-8 724
Jääkmaksumus	0	

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	100 979	12 132	51 135	37 712
Pikaajalised laenud kokku	100 979	12 132	51 135	37 712
Laenukohustused kokku	100 979	12 132	51 135	37 712
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	112 870	11 874	50 070	50 926
Pikaajalised laenud kokku	112 870	11 874	50 070	50 926
Laenukohustused kokku	112 870	11 874	50 070	50 926

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 060	4 060		
Võlad töövõtjatele	811	811		
Maksuvõlad	154	154		
Muud võlad	33	33		
Muud viitvõlad	33	33		
Saadud ettemaksed	111	111		
Muud saadud ettemaksed	111	111		
Remondifondi maksed	29 743	29 743		
Kokku võlad ja ettemaksed	34 912	34 912		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 469	5 469		
Võlad töövõtjatele	479	479		
Maksuvõlad	149	149		
Muud võlad	198	198		
Muud viitvõlad	198	198		
Saadud ettemaksed	47	47		
Muud saadud ettemaksed	47	47		
Remondifondi maksed	25 207	25 207		
Kokku võlad ja ettemaksed	31 549	31 549		

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 518	10 236
Kommunaalteenuste vahe	69	312
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 381	12 807
Kindlustuse tasud	415	289
Liikmemaksud	0	161
Remonditasud laenuintresside katteks	2 224	3 909
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 607	27 714

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	2 381	12 807
Hooldustööd	3 025	3 186
Kindlustuse kulu	415	386
Liikmemaksud	161	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 982	16 379

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	0	161
Juriidilised teenused	25	227
Muud	813	868
Kokku mitmesugused tegevuskulud	838	1 256

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	4 707	4 335
Sotsiaalmaksud	1 587	1 486
Kokku tööjõukulud	6 294	5 821
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	42	42
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	1 374	1 304

Juhatuse allkirjad 2013 majandusaasta aruandele

Korteriühistu Sõle 55A 2013. majandusaasta aruande, mille on kinnitatud liikmete

üldkoosolek 17.04 2014. aasta otsusega, allkirjastamine
18.04 2014:

Juhatuse liikmed:

 - Tiina Dundjakova
 - Toomas Hoen
 / Jelena SUCHERBYAK /

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	krista@cityhaldus.ee