

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu KLUBI 5

registrikood: 80100744

tänava/talu nimi, Klubi 5

maja ja korteri number:

alevik: Harku alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76902

telefon: +372 5231763

e-posti aadress: aleksandr.bogarinov@just.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Klubi 5 iseseisvalt tegutseb alates 17.06.1999 aastast. Tegevuse eesmärk on elamu majandamine, teenuste ja maksete vahendamine oma liikmetele ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2013 aasta jooksul on tehtud maja haldamiseks ja hooldamiseks vajalikke töid, mille tulemusel on paranenud korteriomanike elukvaliteet.

Keskmine töötajate arv 2013 aastal oli 1 töötaja. Korteriühistu tööjõukulud moodustasid 713 euronit (s.h. sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks).

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. 2013 aastal liikmetasu juhatuse liikmetele ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 241	10 138	2
Nõuded ja ettemaksed	7 915	6 995	
Kokku käibevara	22 156	17 133	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	47 939	54 826	3.5
Kokku põhivara	47 939	54 826	
Kokku varad	70 095	71 959	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 852	4 817	
Võlad ja ettemaksed	2 070	2 621	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 490	8 072	9
Kokku lühiajalised kohustused	20 412	15 510	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	47 939	54 826	6
Kokku pikaajalised kohustused	47 939	54 826	
Kokku kohustused	68 351	70 336	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	840	840	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	783	631	
Aruandeaasta tulem	121	152	
Kokku netovara	1 744	1 623	
Kokku kohustused ja netovara	70 095	71 959	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 531	10 228	10
Muud tulud	38	9	11
Kokku tulud	9 569	10 237	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 877	-5 032	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 802	-1 599	
Tööjõukulud	-713	-670	13
Kokku kulud	-8 392	-7 301	
Põhitegevuse tulem	1 177	2 936	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 056	-2 784	
Aruandeaasta tulem	121	152	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	31 652	30 611	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-18 760	-17 606	
Väljamaksed töötajatele	-694	-620	
Laekunud intressid	0	5	
Muud rahavood põhitegevusest	-1 187	-1 048	
Kokku rahavood põhitegevusest	11 011	11 342	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 852	-5 014	6
Makstud intressid	-1 056	-2 789	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 908	-7 803	
Kokku rahavood	4 103	3 539	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 138	6 599	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 103	3 539	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 241	10 138	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	840	631	1 471
Aruandeaasta tulem		152	152
31.12.2012	840	783	1 623
Aruandeaasta tulem		121	121
31.12.2013	840	904	1 744

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Klubi 5 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Tulemiaruaruande koostamisel on korteriühistu kasutanud Raamatupidamise Toimkonna juhendis RTJ 14 soovitatud skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täis eurodes.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil. Raha ja selle ekvivalentidena on rahavoogude aruandes kajastatud arvelduskonto jääki.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt saadud tasude arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

(a) hooldustatud ja tasud üldkulude katteks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

(b) korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja ja korteriomanike vahel. Maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulemiaruanne kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	14 241	10 138
Kokku raha	14 241	10 138

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	2 063	2 063		
Muud nõuded	53 791	5 852	29 260	18 679
Laenunõuded	53 791	5 852	29 260	18 679
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 854	7 915	29 260	18 679

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 178	2 178		
Muud nõuded	59 643	4 817	27 438	27 388
Laenunõuded	59 643	4 817	27 438	27 388
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 821	6 995	27 438	27 388

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	20	16
Sotsiaalmaks	32	25
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	53	42

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	53 791	5 852	29 260	18 679
Kokku muud nõuded	53 791	5 852	29 260	18 679

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	59 643	4 817	27 438	27 388
Kokku muud nõuded	59 643	4 817	27 438	27 388

Aruandeaastal tehti pangalaenu põhiosa tagasimakseid 5852eurot ning intresse tasuti summas 1056eurot.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	53 791	5 852	29 260	18 679
Pikaajalised laenud kokku	53 791	5 852	29 260	18 679
Laenukohustused kokku	53 791	5 852	29 260	18 679

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	59 643	4 817	27 438	27 388
Pikaajalised laenud kokku	59 643	4 817	27 438	27 388
Laenukohustused kokku	59 643	4 817	27 438	27 388

Pangalaenu lõpptähtaeg on 31.05.2022. Lepingujärgne intressiperioodi 6 kuu Euribor on 0.335. Pangalaenuga seotud nõuded KÜ liikmete vastu kasutatud pangalaenu suuruses osas (vt.lisa 5).

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 913	1 913			
Võlad töövõtjatele	103	103			8
Maksuvõlad	53	53			4
Saadud ettemaksed	1	1			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 070	2 070			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 251	2 251			
Võlad töövõtjatele	133	133			
Maksuvõlad	42	42			
Saadud ettemaksed	195	195			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 621	2 621			

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Puhkusetasude kohustus	65	103
Palgavõlg	38	30
Kokku võlad töövõtjatele	103	133

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Algsaldo	5 008			5 008
Remonditasud		10 885		10 885
Tasutud pangalaenu põhiosa			-5 014	-5 014
Tasutud pangalaenu intressid			-2 789	-2 789
Teostatud remonditööd			-18	-18
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 008	10 885	-7 821	8 072
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 008	10 885	-7 821	8 072
	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Algsaldo	8 072			8 072
Remonditasud		11 351		11 351
Tasutud pangalaenu põhiosa			-5 852	-5 852
Tasutud pangalaenu intressid			-1 056	-1 056
Teostatud remonditööd			-25	-25
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 072	11 351	-6 933	12 490
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 072	11 351	-6 933	12 490

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	2 598	2 407	
Sihtotstarbelised tasud			
Sihtotstarbelised tulud remondiks	6 933	7 821	9
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 531	10 228	

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	38	9
Kokku muud tulud	38	9

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	25	18
Pangalaenu põhosa tagasimaksed	5 852	5 014
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 877	5 032

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	532	460
Sotsiaalmaksud	181	158
Muud	0	52
Kokku tööjõukulud	713	670
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2014

Korteriühistu KLUBI 5 (registrikood: 80100744) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR BOGARINOV	Juhatuseliige	27.05.2014
Resolutsioon:	Kinnitan KÜ Klubi 5 2013. majandusaasta aruanne. Aleksandr Bogarinov KÜ Klubi 5 juhatuse liige	
ELIS LAANESOO	Juhatuseliige	27.05.2014
TÕNU ERNITS	Juhatuseliige	28.05.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5231763
E-posti aadress	aleksandr.bogarinov@just.ee