

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Vana Toomas

registrikood: 80252661

tänavanimi: Sõpruse pst

maja ja korteri number: 215-50

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13422

telefon: +372 5117445

e-posti aadress: evely.heldring@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Vana Toomas asutati 10.04.2007.a., mil kinnitati ühistu põhikiri. Äriregistris registreeriti KÜ Vana Toomas 29.05.2007.

Tegevust alustati 01.juunil 2007 a.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade

ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ juhatus koosneb 4 liikmest ja juhatusele maksti töötasudeks 4099 (koos sotsiaalmaksudega).

2013.a. tulem on 571 eurot.

Aruandeaastal oli korteriühistu palgal 3 töötajat ja töötasudeks maksti 6182 eurot (koos sotsiaalmaksudega).

2011. aastal alustati Kredexi toel suuremahulisi renoveerimistöid – soojustati pikiseinad ja sokkel, alustati küttesüsteemi renoveerimist ning soojatagastusega ventilatsioonisüsteemi ehitust. Samuti vahetati seni veel vahetamata aknad korterites. Renoveerimistöödeks võeti aastal 2011 Kredexi laenu summas 294 867 Eur, tähtajaga 20 aastat, laenuintressiga 4,07% aastas.

2012. aastal jätkati Kredexi poolt toetatavaid renoveerimistöid – viidi lõpule küttesüsteemi renoveerimine ning paigaldati soojatagastusega ventilatsioonisüsteem.

2013. aastal renoveerimistöid ei teostatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	36 367	40 351
Nõuded ja ettemaksed	27 462	28 238
Kokku käibevara	63 829	68 589
Kokku varad	63 829	68 589
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	15 813	10 675
Kokku lühiajalised kohustused	15 813	10 675
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	378 415	396 613
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	-349 040	-356 769
Kokku pikaajalised kohustused	29 375	39 844
Kokku kohustused	45 188	50 519
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	9 586	9 586
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 484	8 223
Aruandeaasta tulem	571	261
Kokku netovara	18 641	18 070
Kokku kohustused ja netovara	63 829	68 589

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	16 959	18 076
Annetused ja toetused	0	94 935
Muud tulud	324	219
Kokku tulud	17 283	113 230
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-94 935
Mitmesugused tegevuskulud	-6 430	-5 113
Tööjõukulud	-10 282	-12 951
Kokku kulud	-16 712	-112 999
Põhitegevuse tulem	571	231
Muud finantstulud ja -kulud	0	30
Aruandeaasta tulem	571	261

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	571	231
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	776	-5 684
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 138	138
Laekunud intressid	0	30
Kokku rahavood põhitegevusest	6 485	-5 285
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	5 990
Saadud laenude tagasimaksed	-18 198	-17 106
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 729	26 443
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 469	15 327
Kokku rahavood	-3 984	10 042
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 351	30 309
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 984	10 042
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 367	40 351

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	9 586	8 223	17 809
Aruandeaasta tulem		261	261
31.12.2012	9 586	8 484	18 070
Aruandeaasta tulem		571	571
31.12.2013	9 586	9 055	18 641

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Vana Toomas 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularaha kassas ei ole. Sularahaarveldusi 2013.a. ei toimunud. Sellel kirjel on kajastatud:
Arveldusarve Swedbank 6409 eurot
Arveldusarve SEB Pank 29959 eurot

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomaniikele kajastatakse korteriomaniike tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist - aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikult väärtes. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto	36 367	40 351
Kokku raha	36 367	40 351

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	169	265
Sotsiaalmaks	272	428
Kohustuslik kogumispension	10	10
Töötuskindlustusmaksed	27	50
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	478	753

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	378 415			378 415
Pikaajalised laenud kokku	378 415			378 415
Laenukohustused kokku	378 415			378 415

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	396 613			396 613
Pikaajalised laenud kokku	396 613			396 613
Laenukohustused kokku	396 613			396 613

KÜ Vana Toomasel on järgmised laenukohustused:

1) 2009. aastal võetud pangalaen katuse ja otsaseinte ehituseks. Laenu tagastamise tähtaeg on 30.07.2024. Aastane intressimäär on 6 kuu Euribor + marginaal 4,240.

2) 2011. aastal võetud Kredexi renoveerimislaenu summas 294 867 Eur. 2012. aastal võeti täiendavalt kasutusele Kredexi renoveerimislaenu summas 5 990 Eur.

Kredexi renoveerimislaenu intress on 4,07% aastas. Laenu tagastamise tähtaeg on 30.07.2031. Kredexi renoveerimislaenu intress on fikseeritud 10 aastaks. Pärast esimest kümneaastast perioodi fikseeritakse intressimäär tasemel, mis koosneb Sihtasutus Kredexi poolt esitatud baasintressimäärast ja sellele liidetud marginaalist 1,8%.

Kokku oli ühistul seisuga 31.12.2013 laenukohustusi koos 2009. aastal katuse ja otsaseinte renoveerimiseks võetud laenuga summas 378 415 Eur.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	14 630	14 630		
Võlad töövõtjatele	705	705		
Maksuvõlad	478	478		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 813	15 813		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 287	9 287		
Võlad töövõtjatele	635	635		
Maksuvõlad	753	753		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 675	10 675		

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	461	635
Puhkusetasude kohustus	244	0
Kokku võlad töövõtjatele	705	635

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Kredexi toetus ehitusprojekti koostamiseks		
Kredexi rekonstrueerimistööde toetus	0	94 935
Kokku annetused ja toetused	0	94 935

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	324	219
Kokku muud tulud	324	219

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	8 098	10 040
Sotsiaalmaksud	2 183	2 911
Kokku tööjõukulud	10 281	12 951
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	119	119
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 059	3 059

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2014

Korteriühistu Vana Toomas (registrikood: 80252661) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVELY HELDRING	Juhatuse liige	04.06.2014
ERGO LAANSALU	Juhatuse liige	10.06.2014
URMAS VINTER	Juhatuse liige	11.06.2014
GERDA MANDRE	Juhatuse liige	12.06.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5117445
E-posti aadress	evely.heldring@gmail.com