

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: korteriühistu Juhtme 25

registrikood: 80032209

tänava/talu nimi, Juhtme 25

maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10112

telefon: +372 6115067

e-posti aadress: helle@arikoreserv.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 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Intressikulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	12

Tegevusaruanne

KÜ JUHTME 25 asutamiskoosolek toimus 16.veebruaril 1998. Äriregistrisse kanti 31. märtsil 1998. aastal

Põhieesmärgiks on elamu ühine majandamine. Põhitegevuseks on korteriühistule esitatud kommunaalteenuste arvete tasumise vahendamine ja sihtotstarbelise kapitali kogumine elamu majandamiseks.

2014.aasta suuremaks remonditööks on maja veetorustiku renoveerimine.

Juhatus koosneb kolmest liikmest.

Käsunduslepingute tasu kulud olid 2013.a. 3 634 eurot.

Erich Erm	juhatuse liige	31. märts 2014
Raigo Sepp	juhatuse liige	31. märts 2014
Helle Kala	juhatuse liige	31. märts.2014

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 726	7 791	2
Nõuded ja ettemaksed	6 943	7 352	3
Kokku käibevara	19 669	15 143	
Kokku varad	19 669	15 143	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 100	9 061	5
Võlad ja ettemaksed	4 020	5 060	6,4
Kokku lühiajalised kohustused	13 120	14 121	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	50 221	59 338	5
Kokku pikaajalised kohustused	50 221	59 338	
Kokku kohustused	63 341	73 459	
Netovara			
Reservid	1 197	1 197	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-59 513	-72 154	
Aruandeaasta tulem	14 644	12 641	
Kokku netovara	-43 672	-58 316	
Kokku kohustused ja netovara	19 669	15 143	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 033	24 960	7
Kokku tulud	25 033	24 960	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-3 714	-5 116	8
Tööjõukulud	-3 634	-3 644	9
Kokku kulud	-7 348	-8 760	
Põhitegevuse tulem	17 685	16 200	
Intressikulud	-3 041	-3 564	10
Muud finantstulud ja -kulud	0	5	
Aruandeaasta tulem	14 644	12 641	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	17 685	16 200	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	409	-2 273	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 040	1 537	6
Makstud intressid	-3 041	-3 564	10
Kokku rahavood põhitegevusest	14 013	11 900	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	5	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-9 078	-8 619	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 078	-8 619	
Kokku rahavood	4 935	3 286	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 791	4 505	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 935	3 286	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 726	7 791	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 197	-72 154	-70 957
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	1 197	-72 154	-70 957
Aruandeaasta tulem		12 641	12 641
31.12.2012	1 197	-59 513	-58 316
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	1 197	-59 513	-58 316
Aruandeaasta tulem		14 644	14 644
31.12.2013	1 197	-44 869	-43 672

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ JUHTME 25 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

KÜ JUHTME 25 tulemiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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

Annetused ja toetused

Toetusteks on KredEx-ilt korterelamute renoveerimisega seoses tehtud töödele makstavad sihtotstarbelised toetused.

Tulud

Põhitegevuseks on korteriühistule esitatud kommunaalteenuste arvete tasumise vahendamine ja sihtotstarbelise kapitali kogumine elamu majandamiseks. Mitte-sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt (remondilaenu tasumine) kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Kommunaalmaksete vahendamine teenuse osutaja ja korteriomanike vahel. Ühistu ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	384	184
Arveldusarve	12 342	7 607
Kokku raha	12 726	7 791

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 943	6 943
Ostjatelt laekumata arved	6 943	6 943
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 943	6 943
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 352	7 352
Ostjatelt laekumata arved	7 352	7 352
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 352	7 352

Liikmetelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata Ületanud alla 1 kuu Kokku

5 856 1 087 6 943

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	93	93
Sotsiaalmaks	149	149
Töötuskindlustusmaksed	14	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	256	258

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank	9 100	9 100				
Lühiajalised laenud kokku	9 100	9 100				
Pikaajalised laenud						
Swedbank	50 221		50 221		euro	2019
Pikaajalised laenud kokku	50 221		50 221			
Laenukohustused kokku	59 321	9 100	50 221			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank	9 061	9 061				
Lühiajalised laenud kokku	9 061	9 061				
Pikaajalised laenud						
Swedbank	59 338		49 878	9 460	euro	2019
Pikaajalised laenud kokku	59 338		49 878	9 460		
Laenukohustused kokku	68 399	9 061	49 878	9 460		

Korterühistu on võtnud laenu remoneerimistöödeks. Viimane makse 31.7.2019.a.

KredEx-ilt saadud laenu intress 4,5% Omafinantseeringu osa intress põhiosa 5,12% + 6 kuu Euribor

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 589	3 589		
Võlad töövõtjatele	175	175		
Maksuvõlad	256	256		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 020	4 020		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 627	4 627		
Võlad töövõtjatele	175	175		
Maksuvõlad	258	258		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 060	5 060		

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 685	12 612
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 348	12 348
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 033	24 960

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	560	640
Elektrienergia	560	640
Muud	3 154	4 476
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 714	5 116

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	2 712	2 712
Sotsiaalmaksud	922	932
Kokku tööjõukulud	3 634	3 644

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-3 041	-3 564
Kokku intressikulud	-3 041	-3 564

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	31	31

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	6 943	7 352

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	2 712	2 712

Aegumata nõudeid 5856 eurot, võlgnevus üks kuu 1087 eurot

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kohustused		
(eurodes)		
	2013	2012
Vesi ja kanalisatsioon	8649	5669
Keskküte, soe vesi	21020	21983
Soe vesi		
Prügivedu	955	855
Kokku kohustused	30624	28507
Nõuded		
(eurodes)		
	2013	2012
Vesi ja kanalisatsioon	8774	5742
Keskküte ja vee soojendamine	20687	21943
Prügivedu	1036	764
Üldelekter	560	610
Maamaks		
Kokku nõuded	31057	29059
Kaetud sihtkapitalist	-433	-552
Üldelekter	560	610
Maamaks		
Kommunaalteenuste vahendus	-127	-58

	433	552
--	-----	-----

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2014

korteriühistu Juhtme 25 (registrikood: 80032209) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELLE KALA	Juhatuse liige	11.06.2014
ERICH ERM	Juhatuse liige	16.06.2014
RAIGO SEPP	Juhatuse liige	17.06.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6115067
E-posti aadress	helle@arikoreserv.ee