

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Männimäe 33

registrikood: 80024871

tänava/talu nimi, Männimäe 33

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postsihtnumber: 71010

telefon: +372 55923207

e-posti aadress: erkimaasing@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2013.a. tegevusaruanne

Korteriühistu Männimäe 33 korteriomanikud on seadnud oma tegevuse eesmärgiks korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühise majandamise ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamise.

Ühistu ei oma põhivara ja maksustatavat käivet.

Üldkasutatavaid ruume ei rendita äripinnaks.

Korteriomanikelt koguti hooldus ja haldustasu 0,40 eurot (alates 01.04.2013)üldpinna m²-le (kogusummas 12305.-), millega kaetakse maja hooldamise ja haldamise kulud.

Remondiraha on kogutud 2013.a 01.aprillist (sihtotstarbeliste tööde) sissepääsude remondiks ka külma vee torustiku remondiks kokku 11214 eurot, millest tehti ära külma vee torustiku remont 3367 eurot. 7847 eurot jäi ettemaksena 2014 a teostatava sissepääsude remondi katteks.

2013.a. hooldustöödest (kogusummas 4062.-) oli tehnosüsteemide hooldus 2297 ja territooriumi korrashoiu kulud 1765 eurot koos palgakuludega.

Ühistu tegevuskulud kokku 5443 eurot, millest juhatuse liikme tasu,puhkusetasu,puhkuse asendustasu koos maksudega 4059 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab 6 liikmeline juhatuse. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees. Juhatuse esimehele arvestati juhatuse esimehe tasu ja koos asendaja tasudega kokku 3724 eurot. Alates juunist on ühistul uus juhatuse esimees. Eelmine tagandas end pikaajalise terviseprobleemi tõttu, mis segas aktiivset tööd ühistus. Töölepinguga töötab majahoidja. Kokku hoolduse töötasudeks töölepingu , töövõtulepingu ja puhkusetasudeks kokku arvestati 1499.- eurot.

Raamatupidamist tehakse FIE teenuse lepingu alusel. Raamatupidamist ja kommunaalmaksete arvestust tehakse raamatupidamisprogrammiga SAF.

Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Erki Maasing

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 457	4 863	2
Nõuded ja ettemaksed	6 696	7 361	3
Kokku käibevara	21 153	12 224	
Kokku varad	21 153	12 224	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 542	7 548	6
Kokku lühiajalised kohustused	13 542	7 548	
Kokku kohustused	13 542	7 548	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 986	2 986	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 690	1 008	
Aruandeaasta tulem	2 935	682	
Kokku netovara	7 611	4 676	
Kokku kohustused ja netovara	21 153	12 224	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 672	14 856	9
Tulu ettevõtlusest	117	36	
Muud tulud	5	11	
Kokku tulud	15 794	14 903	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 367	-6 383	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 714	-1 468	11
Tööjõukulud	-6 748	-6 291	12
Muud kulud	-30	-34	
Kokku kulud	-12 859	-14 176	
Põhitegevuse tulem	2 935	727	
Intressikulud	0	-45	
Aruandeaasta tulem	2 935	682	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	63 618	55 060
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-47 192	-48 200
Väljamaksed töötajatele	-4 089	-3 353
Laekunud intressid	5	11
Muud rahavood põhitegevusest	-2 748	-3 031
Kokku rahavood põhitegevusest	9 594	487
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 643
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-2 643
Kokku rahavood	9 594	-2 156
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 863	7 019
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 594	-2 156
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 457	4 863

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	2 986	1 008	3 994
Aruandeaasta tulem		682	682
31.12.2012	2 986	1 690	4 676
Aruandeaasta tulem		2 935	2 935
31.12.2013	2 986	4 625	7 611

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Männimäe 33 raamatupidamise aastaaruanne on koostamiselon võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtteid. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Arvestuspõhimõtete muudatusi 2013 majandusaasta aruande koostamisel ei rakendatud.

KÜ Männimäe 33 kasutab kulude-tulude aruande skeemi nr.1
Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Ostetud materjalid ja väikevahendid on kuluks kantud soetuse momendil. Kasutusel olevad töövahendid on vastutava isiku hoiul ja arvestust peetakse bilansivälisel kontol.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas oleva sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja kohustuste kajastamisel bilansis on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi. Korteriomanikelt laekumata nõuded on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga nõude laekuvat tõenäolisust otsesel meetodil. Lootusetuid nõudeid ei ole.

Tulud

Tulude-kulude arvestus

Tuludena on arvestatud korteriomanikelt laekunud summad haldus-hooldus, remondi ja kommunaalmakseteks.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist nr.1. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summad ja saadud summad on kajastatud tulude ja kulude aruandes tulud ettevõtlusest netotuluna (st. aruandeperioodil elanikele arvestatud kommunaalmaksetest on maha arvatud sama aruandeperioodi kommunaalmaksete kulud).

Aruandeperioodil kasutamata remondirahad on kantud bilansis ettemaksete reale.

Kulud

Alates 2007.a.01.juunist on üle mindud tegelikule küttekulude arvestusele. Varasemal perioodil arvestati elanikele plaanilist kütte kulusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
sularaha kassas	0	28	
raha arvelduskontol	14 457	4 835	
Kokku raha	14 457	4 863	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 438	6 438			4
Ostjatelt laekumata arved	6 438	6 438			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8			
Ettemaksed	250	250			
Tulevaste perioodide kulud	250	250			
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 696	6 696			3

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	7 184	7 184			4
Ostjatelt laekumata arved	7 184	7 184			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10			
Ettemaksed	167	167			
Tulevaste perioodide kulud	167	167			
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 361	7 361			3

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	6 438	7 184	4
Kokku nõuded ostjate vastu	6 438	7 184	4

Ostjatelt laekumata arved on detsembris korteriomanikele arvestatud kommunaalmaksete summad, mis jäävad tasuda jaanuaris.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		110		162
Sotsiaalmaks		175		222
Kohustuslik kogumispension		6		
Töötuskindlustusmaksed		4		25
Ettemaksukonto jääk	8		10	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	295	10	409

Lisa 6 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	4 576	4 576			7
Võlad töövõtjatele	824	824			8
Maksuvõlad	295	295			5
Saadud ettemaksed	7 847	7 847			
Tulevaste perioodide tulud	7 847	7 847			
Kokku võlad ja ettemaksed	13 542	13 542			6

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 478	6 478			7
Võlad töövõtjatele	661	661			8
Maksuvõlad	409	409			5
Kokku võlad ja ettemaksed	7 548	7 548			6

Saadud ettemaksed-tulevaste perioodide tulud on aruandeaastal korteriomanikelt kogutud, kuid samal perioodil kautamata remonditasud.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
soojaettevõtte ESRO	3 872	5 816	
Viljandi Veevärk	411	414	
Eesti Energia	47	44	
Veolia Keskkonnateenused	67	104	
üksikud arveldused	179	100	
Kokku võlad tarnijatele	4 576	6 478	7

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Töötasude kohustus	574	496	
Puhkusetasude kohustus	250	165	
Kokku võlad töövõtjatele	824	661	8

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	12 305	11 996	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	3 367	2 860	
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 672	14 856	9

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
külmavee magistraaltoru vahetus	3 367	0	
kanalisatsiooni remont	0	476	
keldiruumide remont	0	5 907	
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 367	6 383	10

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	57	45	
Koolituskulud	10	0	
ostutööd, teenused	1 200	1 181	
riigilõiv, notaritasu	52	5	
hooldustöö materjalid	148	187	
hooldustööd ja teenused	1 226	510	
maksusaldode, puhkuse inventuur	-43	-610	
kindlustus, laenulepingutasu	0	150	
sõiduauto kompensatsioon	64	0	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 714	1 468	11

Hooldustööd ja teenused 2013.a. kokku 1226 on kulud:

- küttesüsteemi remondiks 662
- vee- ja kanalisats. remondiks 496
- Moloki konteinerite pesu 68

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Palgakulu	5 309	4 698	
Sotsiaalmaksud	1 439	1 593	
Kokku tööjõukulud	6 748	6 291	12
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2	

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 724	3 435
sõiduauto kompensatsioon	64	0

Seotud osapooltega ostu-müügi tehinguid ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2014

Korteriühistu Männimäe 33 (registrikood: 80024871) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI MAASING	Juhatuse liige	18.06.2014
TERJE METSANURM	Juhatuse liige	18.06.2014
RITA SARAPUU	Juhatuse liige	21.06.2014
TIIA ALLIK	Juhatuse liige	25.06.2014
AAVO PALO	Juhatuse liige	25.06.2014
MAREK MUMM	Juhatuse liige	25.06.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55923207
E-posti aadress	erkimaasing@gmail.com