

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Lasnamäe 40

registrikood: 80059198

tänava/talu nimi, Lasnamäe 40

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber:

telefon: +372 6318583, +372 6257344

e-posti aadress: naidud@majavalitseja.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lasnamäe 40 kanne on kinnitatud 24.11.1998

Korteriühistu on korteriomanike poolt loodud mittetulundus ühinguna. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatuki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ-t juhib ja esindab juhatus. Juhatus on 3 liikmeline.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 12 kuu kohta – 01.01.2013-31.12.2013

Aruandeperioodil on tehtud järgmisel remonditööd :

Küttesüsteemi survepesu

Radiaatori remont

Vintiili ja termomeetri remont

Korteriühistu maksis palka 3505 euro koos sotsiaalmaksuga 1 inimesele, kes töötasid töölepingu alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 969	30 730	2
Nõuded ja ettemaksed	16 869	15 862	
Kokku käibevara	51 838	46 592	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	12 798	18 027	
Kokku põhivara	12 798	18 027	
Kokku varad	64 636	64 619	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 081	4 818	4
Võlad ja ettemaksed	5 580	6 109	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	28 527	23 023	
Kokku lühiajalised kohustused	39 188	33 950	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 798	18 027	
Kokku pikaajalised kohustused	12 798	18 027	
Kokku kohustused	51 986	51 977	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 921	1 921	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 721	9 751	
Aruandeaasta tulem	8	970	
Kokku netovara	12 650	12 642	
Kokku kohustused ja netovara	64 636	64 619	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 395	21 395	8
Muud tulud	4	6	
Kokku tulud	21 399	21 401	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 260	-12 260	10
Mitmesugused tegevuskulud	-4 850	-5 195	
Tööjõukulud	-3 505	-2 970	11
Muud kulud	-776	-27	
Kokku kulud	-21 391	-20 452	
Põhitegevuse tulem	8	949	
Muud finantstulud ja -kulud	0	21	
Aruandeaasta tulem	8	970	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	8	949	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 222	4 100	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9	1 863	
Laekunud intressid	0	21	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 239	6 933	
Kokku rahavood	4 239	6 933	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 730	23 797	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 239	6 933	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 969	30 730	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 921	9 751	11 672
Aruandeaasta tulem		970	970
31.12.2012	1 921	10 721	12 642
Aruandeaasta tulem		8	8
31.12.2013	1 921	10 729	12 650

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lasnamäe 40 raamatupidamise aastaaruanne 2013.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Muudatused arvestuspõhimõtetes

Seoses 01.01.2003 jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega teostati aruandeaastal arvestuspõhimõtetes järgmine muudatus :

1. Sihtotstarbelisi tasusid Korteriühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.
2. Sihtotstarbelisi toetuseid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks toetused on mõeldud.
3. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuete eraldi.

Kohustused

Bilansis on kajastatud materiaalseid fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruanne koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-, sihtotstarbeliste tasudest, tulust ettevõtlusest (rent). KÜ liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mis leiavad aset kulusid, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta KÜ makstud summasid on kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	34 969	30 730

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen	17 879	5 081	12 798	
Pikaajalised laenud kokku	17 879	5 081	12 798	
Laenukohustused kokku	17 879	5 081	12 798	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	22 845	4 818	18 027	
Pikaajalised laenud kokku	22 845	4 818	18 027	
Laenukohustused kokku	22 845	4 818	18 027	

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	4 886	4 886		
Võlad töövõtjatele	342	342		
Maksuvõlad	103	103		
Muud võlad	151	151		
Muud viitvõlad	151	151		
muud	98	98		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 580	5 580		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 817	5 817		
Võlad töövõtjatele	154	154		
Muud võlad	103	103		
Muud viitvõlad	103	103		
muud	35	35		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 109	6 109		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tallinna Vesi AS	606	529
Tallinna Kute AS	3 368	4 420
Ruvento Grupp ou	0	0
Majavalitseja Grupp OU	0	455
Eesti Gaas AS	107	147
Nolster Baltic OU	0	120
Ragn Sells AS	92	92
Eesti Energia AS	70	54
Veidiko-Kinnisvarahaldus	553	0
Olga Mazko FIE	90	0
Kokku võlad tarnijatele	4 886	5 817

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	278	154
muud	64	35
Kokku võlad töövõtjatele	342	189

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 135	9 135
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 260	12 260
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 395	21 395

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Tallinna Linnavaraamet Elamu Energiamärgis		

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	1 304	1 757
Laenu kulud	5 452	5 626
Tulevaste perioodide kulud	5 504	4 877
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12 260	12 260

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	2 276	1 917
Sotsiaalmaksud	1 229	1 053
Kokku tööjõukulud	3 505	2 970
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	48	48

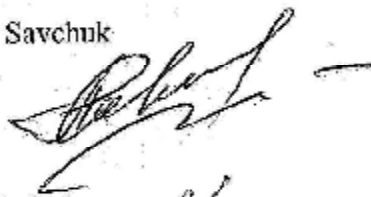
Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	11 788	11 044

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
autokompensatsioon	448	0

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel rakennud põhimõtted,
arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavadega.
Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja
majandustulemust õigesti ja õiglaselt.
Raamatupidamiskohustusaine on jätkuvalt tegutsev.
Raamatupidamisaruanne koostamisele 27.04.2014
Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud korteriomanike üldkoosolekul 12.06.2014.a

36504010351 Andrey Savchuk
Juhatuse liige



44801060279 Jevgenia Kasper
Juhatuse liige



46606280251 Tatjana Kulijeva
Juhatuse liige



Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6257344
Telefon	+372 6318583
E-posti aadress	naidud@majavalitseja.ee