

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: korteriühistu MIKITAMÄE PARGI

registrikood: 80178723

tänava/talu nimi, Pargi 4-1

maja ja korteri number:

küla: Mikitamäe küla

vald: Mikitamäe vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 64301

telefon: +372 5247494

e-posti aadress: tiina.tillo.001@mail.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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Lisa 17 Liikmetele vahendatud kommunaalmaksed	14

Tegevusaruanne

KÜ Mikitamäe Pargi registreeriti 30. jaanuaril 2003. aastal, tegevust alustas 01. aprillil 2003. aastal.

KÜ Mikitamäe Pargi tegevuse eesmärk on Põlva maakonnas Mikitamäe vallas Mikitamäe külas asuvate 16-korterilise ja 18-korterilise elamute korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Juhatus

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus esimehele maksti juhatus liikme tasu 2013.a eest 2761eurot. Juhatus ülejäänud liikmele tasu ei makstud.

Personal

KÜ-l oli 2013. aastal üks palgaline töötaja – raamatupidaja ning tema brutotöötasu oli 1012 eurot aastas.

2013 aastal tasuti laenumakseid summas 5491,43 eurot ja intressi 252,79 eurot.

Majandusaasta lõppes positiivse tulemiga summas 1582 eurot.

Kasutamata remonditasude jääk aasta lõpus oli 3048 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 689	2 874	2
Nõuded ja ettemaksed	17 200	19 361	3
Varud	2 598	1 120	4
Kokku käibevara	22 487	23 355	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	2 836	3
Kokku põhivara	0	2 836	
Kokku varad	22 487	26 191	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 836	5 464	7
Võlad ja ettemaksed	3 347	3 321	8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 048	2 896	
Kokku lühiajalised kohustused	9 231	11 681	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 836	
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 836	
Kokku kohustused	9 231	14 517	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 411	1 411	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 263	9 918	
Aruandeaasta tulem	1 582	345	
Kokku netovara	13 256	11 674	
Kokku kohustused ja netovara	22 487	26 191	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 128	13 178	11
Tulu ettevõtlusest	13 602	12 900	12
Muud tulud	578	0	
Kokku tulud	27 308	26 078	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 744	-5 794	13
Mitmesugused tegevuskulud	-14 954	-14 910	14
Tööjõukulud	-5 028	-5 032	15
Kokku kulud	-25 726	-25 736	
Põhitegevuse tulem	1 582	342	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Aruandeaasta tulem	1 582	345	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 582	342	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	27	0	
Kokku korrigeerimised	27	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 997	4 488	
Varude muutus	-1 478	-635	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	178	-1 376	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 306	2 819	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	3	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 491	-5 192	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 491	-5 192	
Kokku rahavood	-185	-2 370	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 874	5 244	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-185	-2 370	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 689	2 874	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 411	9 918	11 329
Aruandeaasta tulem		345	345
31.12.2012	1 411	10 263	11 674
Aruandeaasta tulem		1 582	1 582
31.12.2013	1 411	11 845	13 256

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Mikitamäe Pargi on koostanud 2013.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude, kommunaalmaksete ja viiviste summad. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Varud

Küttepuid on arvel hoiukohas. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega seotud transpordikulud. Kasutatud varude soetusmaksumuse hindamisel, samuti varude jääkide hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Finantskohustused

Elamu remondiks (küttesüsteemi ümberkorraldamiseks) on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad

Liikmetelt saadud tasud – hooldustasud ja remonditasud, kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	30	70
Swedbank	1 990	2 569
SEB Pank	669	235
Kokku raha	2 689	2 874

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	14 261	14 261		
Ostjatelt laekumata arved	14 261	14 261		
Muud nõuded	2 836	2 836		
Laenunõuded	2 836	2 836		
Ettemaksed	103	103		
Tulevaste perioodide kulud	103	103		
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 200	17 200		

	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	13 796	13 796		
Ostjatelt laekumata arved	13 902	13 902		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-106	-106		
Muud nõuded	8 300	5 464	2 836	
Laenunõuded	8 300	5 464	2 836	
Ettemaksed	101	101		
Tulevaste perioodide kulud	101	101		
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 197	19 361	2 836	

Kirjel ettemaksed on kajastatud kindlustuse ettemaksed 2014 aasta eest.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	2 598	1 120
Kokku varud	2 598	1 120

Tooraine ja materjali real on kajastatud bilansipäeva seisuga küttepuude jääk summas 2598 eurot.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	64	64
Sotsiaalmaks	104	104
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	3	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	177	178

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 836	2 836		
Laenunõuded	2 836	2 836		
Kokku muud nõuded	2 836	2 836		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	8 300	5 464	2 836	
Laenunõuded				
Kokku muud nõuded	8 300	5 464	2 836	

Kirjel muud nõuded on kajastatud summas 2836 eurot tulevaste laenunõuete osa, mille korteriomaniikud peavad tagasi maksma. Siin on näidatud laenu põhiosa maksed (ilma intressideta).

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	2 836	2 836		
Pikaajalised laenud kokku	2 836	2 836		
Laenukohustused kokku	2 836	2 836		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	8 300	5 464	2 836	
Pikaajalised laenud kokku	8 300	5 464	2 836	
Laenukohustused kokku	8 300	5 464	2 836	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 808	2 808		
Võlad töövõtjatele	219	219		
Maksuvõlad	177	177		
Muud võlad	143	143		
Muud viitvõlad	143	143		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 347	3 347		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 754	2 754		
Võlad töövõtjatele	219	219		
Maksuvõlad	178	178		
Muud võlad	170	170		
Muud viitvõlad	170	170		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 321	3 321		

Real muud võlad on kajastatud endistele korteriomaniikele tagastamata korteriühistu osakapitali maksed.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	64	64
Puhkusetasude kohustus	106	106
Deklareerimata maksukohustus	49	49
Kokku võlad töövõtjatele	219	219

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireservfond	2 792	5 897	-5 794	2 895
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 792	5 897	-5 794	2 895
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 792	5 897	-5 794	2 895
	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireservfond	2 895	5 897	-5 744	3 048
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 895	5 897	-5 744	3 048
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 895	5 897	-5 744	3 048

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 384	7 384
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 744	5 794
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 128	13 178

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Kütte maksed	13 292	12 536
Kütmise tasud	310	364
Kokku tulu ettevõtlusest	13 602	12 900

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Tasutud laenumaksed	-5 491	-5 193
Tasutud laenuintressid	-253	-601
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 744	-5 794

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	-29	-39
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-3
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-106
Küttekulud	-13 293	-12 536
Heakorra kulud	-95	-47
Kindlustuskulud	-407	-412
Tehnohooldus, jooksev remont	-556	-1 164
Majanduskulud	-190	-219
Muud	-384	-384
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-14 954	-14 910

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-3 773	-3 773
Sotsiaalmaksud	-1 255	-1 259
Kokku tööjõukulud	-5 028	-5 032
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	13 795	2 115

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	2 761	2 761
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	384	384

Lisa 17 Liikmetele vahendatud kommunaakmaksed

	31.12.2013	31.12.2012
Vesi ja kanalisatsioon	4169	4664
Prügivedu	1885	1884
Üdelekter	145	125
KOKKU	6199	6673

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2014

korteriühistu MIKITAMÄE PARGI (registrikood: 80178723) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA TILLO	Juhatuse liige	26.06.2014
RAILI MÖTTUS	Juhatuse liige	27.06.2014
REIN TOE	Juhatuse liige	28.06.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5247494
E-posti aadress	tiina.tillo.001@mail.ee