

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 22.08.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Koteriühistu Pihlamari

registrikood: 80345799

tänavatalu nimi, Linnamäe Elamu
maja ja korteri number:

küla: Linnamäe küla

vald: Oru vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 91001

telefon: +372 5242624

e-posti aadress: ku.pihlamari@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Pihlamari asutati augustis 2012.aastal Koteriühistu Linnamäe Elamu asemele.

Võeti üle Koteriühistu Linnamäe Elamu võlad tarbitud teenuste eest:

küte	OÜ Linnamäe Kodu	1911,00
vesi ja kanalisatsioon	AS Haapsalu Veevärk	3249,40
prügivedu	AS Veolia Keskkonateenused	365,93
	Kokku:	5526,33 €

Samuti võttis KÜ Pihlamari üle nõuded liikmete vastu 7906,18 € (sh ettemaksed 142,08) ja pangas Koteriühistu Linnamäe Elamu arveldusarvel oleva raha 854,48 € (laekus KÜ Pihlamari arveldusarvele 28.02.2013)

Koteriühistu põhitegevuseks on elamu haldamine ja majandamine.

Vastavalt KÜ põhikirjale on korteriühistu juhatuses kolm liiget.

9.09.2013 võeti pangalaen küttesüsteemi tasakaalustamiseks. Tööd teostati sügisel 2013.a. Laenuperiood lõpeb 25.08.2015.

Ühele juhatuse liikmele (juhatuse esimehele), kes on tegev ka ühistu raamatupidajana, maksti töötasu 2091 eur.

KÜ Pihlamari on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	22.08.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 160	0	2
Nõuded ja ettemaksed	6 718	7 906	3
Kokku käibevara	10 878	7 906	
Kokku varad	10 878	7 906	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 873	0	5
Võlad ja ettemaksed	1 039	7 906	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 912	7 906	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 684	0	
Kokku pikaajalised kohustused	1 684	0	
Kokku kohustused	5 596	7 906	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 448	0	
Aruandeaasta tulem	3 834	0	
Kokku netovara	5 282	0	
Kokku kohustused ja netovara	10 878	7 906	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	22.08.2012 - 31.12.2013	22.08.2012 - 22.08.2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 046	0	8
Kokku tulud	10 046	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 031	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 040	0	9
Tööjõukulud	-2 781	0	10
Muud kulud	-324	0	11
Kokku kulud	-6 176	0	
Põhitegevuse tulem	3 870	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-36	0	
Aruandeaasta tulem	3 834	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	22.08.2012 - 31.12.2013	22.08.2012 - 22.08.2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 870	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 187	0	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 867	0	6
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 810	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 000	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-443	0	
Makstud intressid	-36	0	
Laekunud osakapital	1 449	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 970	0	
Kokku rahavood	4 160	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 160	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 160	0	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
22.08.2012			0
22.08.2012			0
Aruandeaasta tulem		3 834	3 834
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 448		1 448
31.12.2013	1 448	3 834	5 282

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Pihlamari raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Jooksvate nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase vahendustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Korterelamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole. Lähtudes asjaoludest, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast, või korteriühistul pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu on teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Kommunaalmaksed ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaalmakseid arvestatakse tekkepõhiselt. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

KÜ kulud kajastatakse tekkepõhisusest lähtuvalt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on KÜ juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	22.08.2012
Kokku raha	4 160	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 171	2 171
Ostjatelt laekumata arved	2 171	
Tulevased laenu nõuded liikmete vastu	4 547	4 547
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 718	6 718
	22.08.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 906	7 906
Ostjatelt laekumata arved	7 906	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 906	7 906

Nõuded ostjate vastu - Jooksvad nõuded liikmete vastu.

Seisuga 22.08.2012 nõuded ostjate vastu koosnevad KÜ-lt Linnamäe Elamu ülevõetud nõuetest liikmete vastu.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013
	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	41
Kohustuslik kogumispension	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
SEB Pank	4 557	2 873	1 684		eur
Pikaajalised laenud kokku	4 557	2 873	1 684		
Laenukohustused kokku	4 557	2 873	1 684		

Laenuleping sõlmitud 9.09.2013 summale 5000 eurot laenu tähtpäevaga 25.08.2015, intressimääraga fikseerimata 6 kuu EURIBOR + 5,300% aastas. Kredexi käendustasu 1,50% tagatise jäägil aastast. Laenu kasutamise otstarve: hoone küttesüsteemi tasakaalustamine.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	616	616		
Võlad töövõtjatele	120	120		
Maksuvõlad	43	43		
Saadud ettemaksed	260	260		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 039	1 039		

	22.08.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 526	5 526		
Muud võlad	2 238	2 238		
Saadud ettemaksed	142	142		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 906	7 906		

Muud võlad - KÜ-lt Linnamäe Elamu ülevõetud nõuete (nõuded liikmete vastu) ja kohustuste (võlad tarnijatele) vahe kantud tulevaste perioodide tuluks

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	22.08.2012
616	616	5 526
Kokku võlad tarnijatele	616	5 526

Seisuga 22.08.2012 kajastuvad võlad on ühistu loomisel Koteriühistult Linnamäe Elamu ülevõetud võlad, mis olid tekkinud ühistu tegevusetuse tõttu. (Ei esitatud elanikele arveid ega tasutud ettevõtetele teenuste eest)

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	22.08.2012 - 31.12.2013	22.08.2012 - 22.08.2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 243	0
haldustasud	5 177	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 626	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 046	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	22.08.2012 - 31.12.2013
Mitmesugused bürookulud	192
Riiklikud ja kohalikud maksud	82
hoolduskulud	700
pangateenused	66
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 040

Hoolduskulud - valgustite liikumisandurid trepikodades, lambid ja pirnud, soojuspump, maja sildid ja lipp, muruniiduki kütus, keldrikoristuse kulud.

Riiklikud ja kohalikud maksud - KÜ asutamise riigilõiv ja notaritasu

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	22.08.2012 - 31.12.2013	22.08.2012 - 22.08.2012
Palgakulu	2 091	0
Sotsiaalmaksud	690	0
Kokku tööjõukulud	2 781	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Tasu maksti ühele juhatuse liikmele, kes teguses juhatuse esimehena ning ühistu raamatupidajana.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	22.08.2012 - 31.12.2013	22.08.2012 - 22.08.2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	5	0
Muud	319	0
Kokku muud kulud	324	0

Muud - kommunaalmaksete vahe 319 eur(Imatra Elekter 227 eur, Veolia Keskkonnateenused 92 eur). Kajastatud kommunaalkuluna.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	22.08.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	6 719	5 596

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	22.08.2012 - 31.12.2013	22.08.2012 - 22.08.2012
Arvestatud tasu	2 091	0

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu juhatuse liikmeid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2014

Koteriühistu Pihlamari (registrikood: 80345799) 22.08.2012 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA KALJUVEER	Juhatuse liige	03.06.2014
LEO OLLEMA	Juhatuse liige	03.06.2014
JANE MARTIN	Juhatuse liige	27.06.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5242624
E-posti aadress	ku.pihlamari@gmail.com