

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: KORTERIÜHISTU Kalevi 23

registrikood: 80274898

tänavatänu nimi, Kalevi 23

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30325

telefon: +372 58338158

e-posti aadress: kjkalevi23@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kalevi 23 tegutseb iseseisvalt alates 2008 aasta 16 detsembrist. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2013. aasta majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmetele 2008.- eurot. Korteriühistu maksis palkadeks 1651.eurot-kolmale inimestele, kes töötasid töövõtulepingu alusel. 2013.a. jooksul oli makstati 420.-eurot juhatuse liikmele isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsiooni.

Majandusaasta jooksul olid tehtud järgmised remonditööd:

- 1.vihmaveetorude vahetamine
2. tuulikarbide renoveerimine
- 3.varikatuse renoveerimine
- 4.kanalisatsiooni püstaku ja veetorude vahetamine

2014-2015.a. plaan:

- 1.jooksev remont

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 698	9 522	2
Nõuded ja ettemaksed	11 429	9 375	
Kokku käibevara	18 127	18 897	
Kokku varad	18 127	18 897	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 819	4 307	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 862	10 661	
Kokku lühiajalised kohustused	13 681	14 968	
Kokku kohustused	13 681	14 968	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 037	1 037	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 892	415	
Aruandeaasta tulem	517	2 477	
Kokku netovara	4 446	3 929	
Kokku kohustused ja netovara	18 127	18 897	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	24 168	9 921	6
Muud tulud	1 235	2 765	7
Kokku tulud	25 403	12 686	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 022	-1 317	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 537	-3 775	9
Tööjõukulud	-5 320	-5 121	10
Kokku kulud	-24 879	-10 213	
Põhitegevuse tulem	524	2 473	
Intressikulud	-7	0	
Aruandeaasta tulem	517	2 473	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	524	2 473	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-7	0	
Kokku korrigeerimised	-7	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 054	-2 830	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 287	6 680	
Laekunud intressid	0	4	
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 824	6 327	
Kokku rahavood	-2 824	6 327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 522	3 195	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 824	6 327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 698	9 522	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 037	415	1 452
Aruandeaasta tulem		2 477	2 477
31.12.2012	1 037	2 892	3 929
Aruandeaasta tulem		517	517
31.12.2013	1 037	3 409	4 446

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kalevi 23 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. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtudel näidatud jääkidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme ja ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvaks summas.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mis toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamiseni hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passivas) tulevaste perioodide tuluna. Tasud vahendatud teenuste eest (soojus, külm vesi ja kanalisatsioon, elekter) lisatakse KÜ liikmetele igakuise hooldustasu juurde. Vahendatud teenuste eest määratud tasu ei ole KÜ tulu. Tulem kommunaalmaksete vahendamisest kajastatakse tulude ja kulude aruandes muude kulude või tulude kirjel. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Maksustamine

Maksud arvutakse EV maksuseaduste ja seaduste rakendamist reguleerivate määruste või juhendite järgi.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	6 698	9 522

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	44	44
Sotsiaalmaks	289	262
Kohustuslik kogumispension	9	8
Töötuskindlustusmaksed	7	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	349	321

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2013.a. ei ole veel saabunud . Korterühistul riigimaksude intressivõlga ei ole.

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	11 429	11 429		
Laekumata arveid	11 429	11 429		
Kokku muud nõuded	11 429	11 429		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	9 375	9 375		
Laekumata arveid	9 375	9 375		
Kokku muud nõuded	9 375	9 375		

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	4 174	4 174		
Võlad töövõtjatele	296	296		
Maksuvõlad	349	349		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 819	4 819		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 708	3 708		
Võlad töövõtjatele	278	278		
Maksuvõlad	321	321		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 307	4 307		

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 146	8 604
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 022	1 317
Kokku liikmetelt saadud tasud	24 168	9 921

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	704	2 381
Tulem kommunaalmaksete vahendamisest	63	384
Muud	468	0
Kokku muud tulud	1 235	2 765

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	12 022	1 317
Energiaaudit	0	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12 022	1 317

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Hooldus- ja halduskulud	7 537	3 775
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 537	3 775

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 659	3 546
Sotsiaalmaksud	1 661	1 575
Kokku tööjõukulud	5 320	5 121
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	53	53
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	2 008	2 008
soodustused ei ole		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2014

KORTERIÜHISTU Kalevi 23 (registrikood: 80274898) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI BAŠKATOV	Juhatuse liige	28.06.2014
KOIT RAAMAT	Juhatuse liige	29.06.2014
REIN IVA	Juhatuse liige	29.06.2014
ANDREI MITKEVITŠ	Juhatuse liige	29.06.2014
Resolutsioon:	kinnitan	
MARINA BELJAJEVA	Juhatuse liige	30.06.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58338158
E-posti aadress	kjkalevi23@gmail.com