

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: KORTERIÜHISTU ANNIKE

registrikood: 80032818

tänavatalu nimi, Vana-Tartu mnt 33

maja ja korteri number:

alevik: Vaida alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75302

e-posti aadress: annike.juhatus@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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	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 tegevusalaks on elamu ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2013. aastal teostati majas ainult jooksvaid remonditöid (väiksemaid remondi- ja avariitööd).

Ühistu esimehele makstakse liikme tasu ja see oli 1534 eurot aastas.

Keskmine töötajate arv üks.

Planeeritud katusetööd jäid teostamata , vastavalt ühistu liikmete soovile. Järgneval majandusaastal on kavas ainult koguda remondifondi raha ja teostada hädavajalikke töid.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 401	22 146	2
Nõuded ja ettemaksed	8 109	8 422	
Kokku käibevara	44 510	30 568	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 312	7 394	5
Kokku põhivara	6 312	7 394	
Kokku varad	50 822	37 962	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 954	4 091	
Eraldised	1 285	1 197	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	34 584	21 236	
Kokku lühiajalised kohustused	38 823	26 524	
Kokku kohustused	38 823	26 524	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	98	98	
Reservid	-10 001	-10 001	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	21 341	21 052	
Aruandeaasta tulem	561	289	
Kokku netovara	11 999	11 438	
Kokku kohustused ja netovara	50 822	37 962	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 158	31 804	7
Muud tulud	193	0	
Kokku tulud	32 351	31 804	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 699	-25 172	8
Mitmesugused tegevuskulud	-916	-810	9
Tööjõukulud	-4 095	-4 459	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 082	-1 082	
Kokku kulud	-31 792	-31 523	
Põhitegevuse tulem	559	281	
Muud finantstulud ja -kulud	2	8	
Aruandeaasta tulem	561	289	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	559	281	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 082	1 082	
Kokku korrigeerimised	1 082	1 082	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	314	-3 084	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 298	10 147	
Kokku rahavood põhitegevusest	14 253	8 426	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	2	8	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	8	
Kokku rahavood	14 255	8 434	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 146	13 712	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 255	8 434	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 401	22 146	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	98	-6 000	21 052	15 150
Aruandeaasta tulem			289	289
Muud muutused netovaras		-4 001		-4 001
31.12.2012	98	-10 001	21 341	11 438
Aruandeaasta tulem			561	561
31.12.2013	98	-10 001	21 902	11 999

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Annike 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtuses tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2013 korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et korteriühistu saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1280

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1280 eurot.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Tootmiseseadmed 10-20%
- Muud masinad ja seadmed 15-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põh-jendatust.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, esitatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	36 401	22 146

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	6 981	7 167
Liikmetelt laekumata tasud	6 981	0
Kokku nõuded ostjate vastu	6 981	7 167

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	26	26
Sotsiaalmaks	84	84
Töötuskindlustusmaksed	4	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	114	116

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 494	8 835	11 329
Akumuleeritud kulum	-2 853	0	-2 853
Jääkmaksumus	-359	8 835	8 476
Amortisatsioonikulu	359	-1 441	-1 082
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 494	8 835	11 329
Akumuleeritud kulum	-2 494	-1 441	-3 935
Jääkmaksumus	0	7 394	7 394
Amortisatsioonikulu		-1 082	-1 082
31.12.2013			
Soetusmaksumus	2 494	8 835	11 329
Akumuleeritud kulum	-2 494	-2 523	-5 017
Jääkmaksumus	0	6 312	6 312

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	2 840	4 065
Kokku võlad tarnijatele	2 840	4 065

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	29 443	29 000
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 715	2 804
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 158	31 804

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2013	2012
Energia	15 510	16 600
Elektrienergia	366	304
Soojusenergia	15 144	16 296
Remonditööd	296	225
Hooldustööd	667	1 428
Vesi, kanalisatsioon	7 335	5 804
Prõgivedu	1 338	1 115
Muud	553	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	25 699	25 172

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	113	0
Pangateenused	35	35
Juriidilised kulud	0	7
Autokompensatsioon	768	768
Tööriistad-mõõdikud	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	916	810

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 068	3 334
Sotsiaalmaksud	1 012	1 100
Töötuskindlustuskulu	15	25
Kokku tööjõukulud	4 095	4 459
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	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	6 981	7 167

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	1 534	1 534

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

KORTERIÜHISTU ANNIKE (registrikood: 80032818) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS LOOTUS	Juhatuse liige	29.06.2014
HANNES SAPPINEN	Juhatuse liige	29.06.2014
KADRI VAHER	Juhatuse liige	30.06.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	annike.juhatus@mail.ee