

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Joa 3A

registrikood: 80226244

tänavatalu nimi, Joa 3a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10127

telefon: +372 56909707

e-posti aadress: kaarel@majavara.ee, anuvahtra@hotmail.ee, info@majavara.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 11 Muud tulud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Kommunaalmaksete vahe	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Joa 3a asutati 22.08.2005.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.10.2005.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 1,086 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteiluruum) m² kohta, kokku 4124 eurot.

Perioodil alates 01.01.13 kuni 31.12.13.a. tulem on 1110 eurot.

2012. aruandeaasta akkumuleeritud tulemi summas 1279 kr. suunamine avariitöödefondi.

Palgalisi töötajaid oli ühistul üks, korteriühistu koristaja, kelle palgakulu perioodil 01.01.13 kuni 31.12.13 moodustas 5495 eurot. KÜ Joa 3a juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 492	12 039	2
Nõuded ja ettemaksed	11 567	13 659	3,4
Kokku käibevara	26 059	25 698	
Kokku varad	26 059	25 698	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 744	13 324	5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 081	6 971	8
Kokku lühiajalised kohustused	20 825	20 295	
Kokku kohustused	20 825	20 295	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 124	4 124	
Aruandeaasta tulem	1 110	1 279	
Kokku netovara	5 234	5 403	
Kokku kohustused ja netovara	26 059	25 698	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 618	29 566	8,9
Tulu ettevõtlusest	268	441	10
Muud tulud	358	237	11
Kokku tulud	30 244	30 244	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 812	-6 302	8
Mitmesugused tegevuskulud	-13 946	-15 405	12
Tööjõukulud	-7 363	-7 261	13
Muud kulud	-13	0	15
Kokku kulud	-29 134	-28 968	
Põhitegevuse tulem	1 110	1 276	
Aruandeaasta tulem	1 110	1 276	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	95 683	87 459	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-88 881	-75 004	
Väljamaksed töötajatele	-4 349	-4 324	
Laekunud intressid	0	3	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 453	8 134	
Kokku rahavood	2 453	8 134	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 039	3 905	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 453	8 134	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 492	12 039	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	4 124	314	4 438
Aruandeaasta tulem		1 279	1 279
Muud muutused netovaras		-314	-314
31.12.2012	4 124	1 279	5 403
Aruandeaasta tulem		1 110	1 110
Muud muutused netovaras		-1 279	-1 279
31.12.2013	4 124	1 110	5 234

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Joa 3a 2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01. jaanuaril 2003.a. jõustunud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

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

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	14 492	12 039
Kokku raha	14 492	12 039

Sularahaga arveldusi 2013.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	11 077	11 077			
Ostjatelt laekumata arved	11 077	11 077			4
Ettemaksed	490	490			
Tulevaste perioodide kulud	490	490			
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 567	11 567			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	13 240	13 240			
Ostjatelt laekumata arved	13 240	13 240			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1			
Ettemaksed	418	418			
Tulevaste perioodide kulud	418	418			
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 659	13 659			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	11 077	13 240
Kokku nõuded ostjate vastu	11 077	13 240

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 11077 eurot (2012.a. 13240 eurot), s.h. kajastatud 2014.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2013.a. detsembri kulude kohta summas 8727 eurot (2012.a. 10287 eurot) ja viitakse summas 2350 eurot (2012.a. 2953 eurot). Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	86		85
Sotsiaalmaks	134		134
Töötuskindlustusmaksed	4		6
Ettemaksukonto jääk		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	224	1	225

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 510	6 510			
Võlad töövõtjatele	840	840			7
Maksuvõlad	224	224			5
Saadud ettemaksed	1 170	1 170			
Tulevaste perioodide tulud	490	490			
Muud saadud ettemaksed	680	680			
Kokku võlad ja ettemaksed	8 744	8 744			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	11 859	11 859			
Võlad töövõtjatele	857	857			7
Maksuvõlad	225	225			5
Saadud ettemaksed	383	383			
Muud saadud ettemaksed	383	383			
Kokku võlad ja ettemaksed	13 324	13 324			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	545	538
Puhkusetasude kohustus	266	266
Võlad aruandvatele isikutele	29	53
Kokku võlad töövõtjatele	840	857

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Avariitöödefond	2 285	10 988	-6 302	6 971
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 285	10 988	-6 302	6 971

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Avariitöödefond	6 971	12 921	-7 811	12 081
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 971	12 921	-7 811	12 081

2013.a. jooksul laekus remondifondi lisaks 11642 eurot. Remondifondi suuname ka 2012 aruandeaasta tulemi summas 1279 eurot. Ajavahemikul 01.01.13 – 31.12.2013.a. teostati remonttöid summas 7811 eurot. Remondifondi jääk 31.12.2013.a. oli 12081 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	13 797	15 255	
Haldustasud	8 009	8 009	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	7 812	6 302	8
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 618	29 566	

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Muud tulud	268	441
Kokku tulu ettevõtlusest	268	441

Tulu ettevõtluste kontrol on kajastatud ettevõtlusega 2013 aasta tulud parkimiskohtade rendi eest summas 268 euro

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	358	237
Kokku muud tulud	358	237

Muude tulude kontrol on korteriomanikele viivise eest esitatud arved.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Hoolduskulud	-5 911	-7 363
Halduskulud	-8 035	-8 042
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-13 946	-15 405

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-5 495	-5 404
Sotsiaalmaksud	-1 868	-1 857
Kokku tööjõukulud	-7 363	-7 261
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

2013 aastal seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.
Aruandeaastal juhatusel liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 15 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

2013.a.			
Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	8625	8625	0
Küte	24052	24065	-13
Prügivedu	2755	2755	0
Elektrienergia	22331	22329	2
Kindlustus	896	897	-1
KOKKU	58659	58671	-12

<u>2012.a.</u>			
Kommunaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	7930	7930	0
Küte	24786	24787	-1
Prügivedu	2770	2770	0
Elekterenergia	19518	19518	0
Kindlustus	863	862	1
KOKKU	55868	55868	0

<u>2011.a.</u>			
Kommunaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	7678	7677	1
Küte	18859	18858	1
Prügivedu	2782	2782	0
Elekterenergia	18032	18032	0
Kindlustus	449	448	0
KOKKU	47800	47797	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2014

Korteriühistu Joa 3A (registrikood: 80226244) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU VAHTRA-HELLAT	Juhatuse liige	12.06.2014
VIIA TOOMERE	Juhatuse liige	24.06.2014
OLGA ANDRONIK	Juhatuse liige	30.06.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	anuvahtra@hotmail.ee
E-posti aadress	kaarel@majavara.ee
E-posti aadress	info@majavara.ee