

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu JÕHVI SÕPRUS

registrikood: 80069856

tänava/talu nimi, Narva mnt. 41-39

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41535

telefon: +372 5128731

e-posti aadress: johvisoprus@mail.ru

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

Korteriühistu liikmeteks on 45 korterimanikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 580	4 116	2
Nõuded ja ettemaksed	4 965	4 378	3
Kokku käibevara	13 545	8 494	
Kokku varad	13 545	8 494	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 133	3 480	4, 5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 319	2 119	6
Kokku lühiajalised kohustused	10 452	5 599	
Kokku kohustused	10 452	5 599	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 895	3 026	
Aruandeaasta tulem	198	-131	
Kokku netovara	3 093	2 895	
Kokku kohustused ja netovara	13 545	8 494	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 709	7 364	7
Tulu ettevõtlusest	28	24	
Muud tulud	217	74	8
Kokku tulud	3 954	7 462	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-776	-4 590	6
Mitmesugused tegevuskulud	-820	-799	9
Tööjõukulud	-2 160	-2 094	10
Muud kulud	0	-111	11
Kokku kulud	-3 756	-7 594	
Põhitegevuse tulem	198	-132	
Aruandeaasta tulem	198	-132	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	198	-132	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-587	-635	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-347	985	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 200	1 386	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 464	1 604	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1	
Kokku rahavood	4 464	1 605	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 116	2 511	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 464	1 605	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 580	4 116	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	3 026	3 026
Aruandeaasta tulem	-131	-131
31.12.2012	2 895	2 895
Aruandeaasta tulem	198	198
31.12.2013	3 093	3 093

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ-u Jõhvi Sõprus 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. 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.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil ja investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	8 580	4 116
Kokku raha	8 580	4 116

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk kassas võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded korteriomanike vastu	4 965	4 965
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 965	4 965
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded korteriomanike vastu	4 378	4 378
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 378	4 378

Nõuded korteriomanike vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole, s.h. korteriomaniikelt laekumata arveid detsembri kuu eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2014 aastal - 3750 eurot (jaanuaris 2013 aastal - 4169 eurot).

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 961	2 961		
Maksuvõlad	75	75		
Korteriomanike ettemaksud	97	97		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 133	3 133		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 380	3 380		
Maksuvõlad	76	76		
Korteriomanike ettemaksud	24	24		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 480	3 480		

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	28	28
Sotsiaalmaks	44	44
Töötuskindlustusmaksed	3	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75	76

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	733	5 976	-4 590	2 119
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	733	5 976	-4 590	2 119
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	733	5 976	-4 590	2 119
	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	2 119	5 976	-776	7 319
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 119	5 976	-776	7 319
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 119	5 976	-776	7 319

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 933	2 774
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	776	4 590
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 709	7 364

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	123	74
Tulem kommunaalmaksete vahendamisest	94	0
Kokku muud tulud	217	74

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	-20	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-6	0
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitus	-768	-768
Panga teenused	-26	-31
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-820	-799

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-1 612	-1 558
Sotsiaalmaksud	-548	-536
Kokku tööjõukulud	-2 160	-2 094

Aruandeperioodil korteriühistus on töötanud kolm inimest osalise tööajaga ja töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on 0,3.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum kommunaalmaksete vahendamist	0	-111
Kokku muud kulud	0	-111

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid läbi ei viidud.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal ei ole arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2014

Korteriühistu JÕHVI SÕPRUS (registrikood: 80069856) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA BULÕNINA	Juhatuse liige	26.06.2014
IRINA GUREEVA	Juhatuse liige	26.06.2014
ELMUT VEERMETS	Juhatuse liige	26.06.2014
RAISSA LIPPING	Juhatuse liige	01.07.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5128731
E-posti aadress	johvisoprus@mail.ru