

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013
aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Rakvere Kastani 18**registrikood: 80113630**

tänava/talu nimi, Kastani pst 18
maja ja korteri number:
linn: Rakvere linn
maakond: Lääne-Viru maakond
postisihtnumber: 44307

telefon: +372 53457167

e-posti aadress: kastani.ky@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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Muud kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on Kastani pst 18 asuvas elamus olevate korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine ning Ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistusse kuulub alates 16.10.2008.a. 20 korteriomandit. Korteriühistu igapäevast tegevust korraldab viieliikmeline juhatus. Juhatuse koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele, kuid tavaliselt mitte harvem kui kord kvartalis.

2013. aastal teostati korterelamu juures väiksemaid hooldus- ja parendustöid, sh koristati keldreid ning tehti muid korralisi hooldustöid (haljasalade niitmine, kõrghaljastuse hooldus jmt).

Suurematest töödest korrustati elamu ümbruse haljastust ning parklat (tööde maksumus 1344 eurot) ja paigaldati uued pakettaknad trepikodadele eesmärgiga suurendada elamu soojapidavust (tööde maksumus 2186 eurot).

Jooksvalt korrustati KÜ dokumentatsiooni (protokollid jm dokumendid).

Põhitegevuse tulud moodustasid aruandeaastal 4716 eurot ja kulud 7294 eurot. Korteriühistu kogub vahendeid hooldustasudeks ja elamu sihtotstarbelisteks renoveerimistöödeks vastavalt üldkoosolekul vastuvõetud otsusele (26.09.2008, alates 01.11.2008.a. 0,26 eurot m2 kohta).

2014. aastal jätkatakse kortermaja väiksemate parendustöödega elamus ja territooriumil (tehakse väiksemaid remondi- ja hooldustöid (sh parklaala silumine, haljastustööd, elektritööd jmt). Samuti tehakse ettevalmistusi SA KredEx rekonstrueerimistoetuse taotlemiseks eesmärgiga elamu terviklikult korrustada ja tõsta energiasäästlikkust.

Korteriühistu Rakvere Kastani 18 on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	13 920	11 219
Nõuded ja ettemaksed	3 071	3 859
Kokku käibevara	16 991	15 078
Kokku varad	16 991	15 078
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	282	301
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 294	4 647
Kokku lühiajalised kohustused	9 576	4 948
Kokku kohustused	9 576	4 948
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	102	102
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 028	8 847
Aruandeaasta tulem	-2 715	1 181
Kokku netovara	7 415	10 130
Kokku kohustused ja netovara	16 991	15 078

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 648	4 648
Kokku tulud	4 648	4 648
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-7 294	-3 310
Muud kulud	-137	-170
Kokku kulud	-7 431	-3 480
Põhitegevuse tulem	-2 783	1 168
Muud finantstulud ja -kulud	68	13
Aruandeaasta tulem	-2 715	1 181

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2 783	1 168
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	788	-1 226
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19	-114
Laekunud intressid	4	13
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 647	4 647
Muud rahavood põhitegevusest	64	0
Kokku rahavood põhitegevusest	2 701	4 488
Kokku rahavood	2 701	4 488
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 219	6 731
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 701	4 488
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 920	11 219

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	102	8 847	8 949
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	102	8 847	8 949
Aruandeaasta tulem		1 181	1 181
31.12.2012	102	10 028	10 130
Aruandeaasta tulem		-2 715	-2 715
31.12.2013	102	7 313	7 415

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu vara, kohustusi, omakapitali ja finantsseisundit ning majandustegevuse tulemusi. 2013.a.tulude, kulude ning tulemi kirjendamiseks on kasutatud tulude ja kulude aruannet. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.aprill 2014.a.on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste maksete eest) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga korteriühistu liikme kohta individuaalselt. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõudeid ei ole hinnatud ebatõenäoliseks laekumiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Korteriühistul puudub materiaalne põhivara.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole kuna on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid summasid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei arvestata. Ümardamisel tekkinud tulud ja kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes muude kulude real.

Sihtotstarbelised tasud

Sihtotstarbelisi tasusid (remonditasud) kajastatakse tuluna perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansireal sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	2	0
Arvelduskontod	13 918	0
Kokku raha	13 920	11 219

Pangakonto jääk on võrreldud, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud mille kohta on koostatud akt. Sularaha jääk kassas võrdus kassaraamtu jäägiga raamatupidamise andmetel. Sularaha üldjuhul kassas ei hoita.

Juriidiliste ja füüsiliste isikutega teostatakse arveldusi üldjuhul pankades.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 071	3 071
Ostjatelt laekumata arved	3 071	3 071
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 071	3 071
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 721	2 721
Ostjatelt laekumata arved	2 721	2 721
Ettemaksed	1 138	1 138
Tulevaste perioodide kulud	1 138	1 138
Alsildar OÜ		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 859	3 859

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Rakvere Vesi AS	184	178
Eesti Energia AS	17	12
Ragn-Sells AS	0	0
Rakvere Linnavalitsus	0	0
Toode AS	0	0
Virumaa Teed AS	0	0
Lääne-Viru Jäätmekekeskus MTÜ	81	111
Kokku võlad tarnijatele	282	301

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasu	0	4 647	0	4 647
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		4 647		4 647
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		4 647		4 647
	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasu	4 647	4 647		9 294
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 647	4 647		9 294
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 647	4 647		9 294

Korteriühistu kogub remonditasu maja renoveerimiseks 0,26 eurosentit m² kohta vastavalt üldkoosoleku poolt vastuvõetud otsusele.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 648	4 648
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 648	4 648

Korteriühistu kogub raha hooldustasudeks 0,26 eurosentit m² kohta vastavalt üldkoosoleku poolt vastuvõetud otsusele.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	0	92
Mitmesugused bürookulud	42	120
Koolituskulud	35	0
Muud kulud	0	3 098
koridoride akende vahetus	2 186	0
parkla ehitustööd	1 344	0
korrashoiutarbed, materjalid ja teenused	483	0
ühistu tegevuse juhtimine 2012	1 200	0
ühistu tegevuse juhtimine 2013	1 200	0
raamatupidamisteenus	384	0
isikliku sõiduauto hüvitis	420	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 294	3 310

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Muud kulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulem kommunaalmaksete vahendamisest	-137	-170
Kokku muud kulud	-137	-170

Tulem kommunaalmaksete vahendamisest -137 eurot on kajastatud tulemiaruanDES muude kulude kirjel.
Tulemiaruanne 2013

Hankijate arved Tulud liikmetelt Kahjum-/kasum+

Vesi ja kanalisatsioon	1840,86	1702,92	137,94
Üldelekter	125,04	125,40	-0,36
prügivedu	1230,09	1230,34	-0,25
Kokku:	3195,99	3058,66	137,33

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	19	18
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

Korteriühistu Rakvere Kastani 18 (registrikood: 80113630) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIE KRANICH	Juhatuseliige	19.06.2014
EERO HAIBA	Juhatuseliige	19.06.2014
JAANUS JÜRGENSON	Juhatuseliige	27.06.2014
ÜLO PADDA	Juhatuseliige	30.06.2014
URMAS KUHI	Juhatuseliige	01.07.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53457167
E-posti aadress	kastani.ky@gmail.com