

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Rannapungerja Jõe Sadam

registrikood: 80289730

küla: Rannapungerja küla

vald: Tudulinna vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 42208

telefon: +372 5058115, +372 58008094

e-posti aadress: rannapungerja.joe.sadam@gmail.com, rita@ivcat.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

KÜ RANNAPUNGERJA JÕE SADAM on mittetulundusühing.

Ühistu koosneb 5 elamust ja ühistu asukoht on Ida-Viru maakond, Tudulinna vald, Rannapungerja küla. Ühistu eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees. Juhatuse liikmetele tasu ei ole kehtestatud. Juhatuse liikmele makstakse aga autokompensatsiooni vastavalt vajadustele. Ühistul on ka eraldi hooajaline juhataja palgatud ning territooriumi korrashoiu eest vastutav personal.

2013 aastal olid realiseeritud järgnevad tööd, mille hulgas suuremad on:

- Kaldakindlustuse tööd slipi ümbruses (kokku pikkusega ~45 j.m, sh 24j.m teostatud planeerimata tööna)
- Puhastatud ning hooldatud bioseadmed, teostatud vajalikud vee analüüsid
- Alustatud töö võlgnikega. Kaks kohtu protsessi ning mõlema osas positiivsed otsused ühistu kasuks. Ühistu jätkab kohtusse pöördumised, kui kokkuleppel ei saavutata tulemust. Põhivõlgnevus vähenes.
- Paigaldatud veest väljatõmbamise vints (varasemalt planeerimata töö).
- Teostatud jooksvad korrashoiu ning remonditööd

2014 aastal on plaanis tegeleda haljastusega kalda kindlustuse territooriumil *slip'i* kõrval ning alustada hoonete rennovatsiooni ettevalmistustega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 645	2 086	2
Nõuded ja ettemaksed	7 637	9 583	
Kokku käibevara	9 282	11 669	
Kokku varad	9 282	11 669	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	636	514	5
Kokku lühiajalised kohustused	636	514	
Kokku kohustused	636	514	
Netovara			
Reservid	1 216	1 216	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 939	6 692	
Aruandeaasta tulem	-2 509	3 247	
Kokku netovara	8 646	11 155	
Kokku kohustused ja netovara	9 282	11 669	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 100	16 150	9
Tulu ettevõtlusest	1 985	0	
Muud tulud	71	0	10
Kokku tulud	19 156	16 150	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-17 922	-8 468	11
Tööjõukulud	-3 743	-5 367	12
Kokku kulud	-21 665	-13 835	
Põhitegevuse tulem	-2 509	2 315	
Muud finantstulud ja -kulud	0	932	
Aruandeaasta tulem	-2 509	3 247	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 509	2 315	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 977	-2 177	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	91	-1 274	
Laekunud intressid	0	932	
Kokku rahavood põhitegevusest	-441	-204	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	1 216	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 216	
Kokku rahavood	-441	1 012	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 086	1 074	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-441	1 012	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 645	2 086	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011		6 692	6 692
Aruandeaasta tulem		3 247	3 247
Muutused reservides	1 216		1 216
31.12.2012	1 216	9 939	11 155
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	1 216	9 939	11 155
Aruandeaasta tulem		-2 509	-2 509
31.12.2013	1 216	7 430	8 646

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rannapungerja Jõe Sadam 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksuse printsiipi.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Väikeväärtuslike esemete soetamisel kirjendatakse ekspluatatsiooni antavad esemed kohe 100% kuluks. Vara loetakse põhivaraks alates 128 eurost.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Lühiajaliste kohustusena on näidatud kulukohustused, mis bilansipäeva seisuga olid tasumata.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks likmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks likmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Jääk pangakontodel	1 645	2 086
Kokku raha	1 645	2 086

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	7 607	9 535
Kokku nõuded ostjate vastu	7 607	9 535

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		129	36
Sotsiaalmaks		196	45
Töötuskindlustusmaksed		7	2
Ettemaksukonto jääk	30		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30	332	83

Lisa 5 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	242	242			
Maksuvõlad	332	332			
Muud võlad	61	61			
Muud viitvõlad	61	61			
Saadud ettemaksed	1	1			
Muud saadud ettemaksed	1	1			
Kokku võlad ja ettemaksed	636	636			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	144	144			
Võlad töövõtjatele	221	221			
Maksuvõlad	83	83			
Muud võlad	50	50			
Muud viitvõlad	50	50			
Saadud ettemaksed	16	16			
Muud saadud ettemaksed	16	16			
Kokku võlad ja ettemaksed	514	514			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Eesti Energia AS	99	0
IVC Arvutiteenused OÜ	143	143
Kokku võlad tarnijatele	242	143

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	0	138
Deklareerimata maksud	0	83
Kokku võlad töövõtjatele	0	221

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	61	61		
Kokku muud võlad	61	61		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	50	50		
Kokku muud võlad	50	50		

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	17 100	16 150
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 100	16 150

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2013
Muud	71
Kokku muud tulud	71

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	-307	-161
Elektrienergia	-307	-161
Ülalpidamiskulud	-5 465	-3 722
Mänguväljak	0	-262
Suure tõstuki juures astang.tegemine ja haljastus	0	-816
Ranna tugevdus 5 boksi juures	0	-534
Üldehitus ja remonditööd	-778	-427
Juhataja kulud	-1 785	-1 612
Raamatupidamisteenused	-575	-575
Kohalikud ja riiklikud maksud	-131	-359
Jõekalda tugevdus	-8 881	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-17 922	-8 468

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-2 693	-3 993
Sotsiaalmaksud	-871	-1 373
Puhkuse reserv	-179	0
Kokku tööjõukulud	-3 743	-5 366
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60	50

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

Planeerimata slipi kõrval täiendavad kaldakindlustustööd (~24j.m) vajasis lisafinantseerimist (5280 eurot), mis ei kajastu 2013 aasta bilansis.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2014

Korteriühistu Rannapungerja Jõe Sadam (registrikood: 80289730) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR BELOUSSOV	Juhatuse liige	26.06.2014
NIKOLAI BALANDIN	Juhatuse liige	27.06.2014
ALEXANDER FEDOROV	Juhatuse liige	01.07.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58008094
Mobiiltelefon	+372 5058115
E-posti aadress	rannapungerja.joe.sadam@gmail.com
E-posti aadress	rita@ivcat.ee