

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu A.Kapi 3

registrikood: 80239072

tänava/talu nimi, A.Kapi 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10136

telefon: +372 5010323

e-posti aadress: erkki@tikk.ee, margus.pahtma@markit.ee, riina.kaljurand@icds.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees. Juhatuse liikmetele eraldi tasu 2013.a. ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 699	3 504	2
Nõuded ja ettemaksed	2 063	3 924	3
Kokku käibevara	5 762	7 428	
Kokku varad	5 762	7 428	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	485	1 868	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 858	2 405	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 343	4 273	
Kokku kohustused	2 343	4 273	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 438	1 438	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 717	1 669	
Aruandeaasta tulem	264	48	
Kokku netovara	3 419	3 155	
Kokku kohustused ja netovara	5 762	7 428	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 136	7 604	6
Muud tulud	2	59	7
Kokku tulud	15 138	7 663	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 653	-1 117	5
Mitmesugused tegevuskulud	-12 221	-6 500	8
Kokku kulud	-14 874	-7 617	
Põhitegevuse tulem	264	46	
Aruandeaasta tulem	264	46	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	264	46	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 861	2 282	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 383	-503	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-547	946	
Kokku rahavood põhitegevusest	195	2 771	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2	
Kokku rahavood	195	2 773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 504	731	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	195	2 773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 699	3 504	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 438	1 669	3 107
Aruandeaasta tulem		48	48
31.12.2012	1 438	1 717	3 155
Aruandeaasta tulem		264	264
31.12.2013	1 438	1 981	3 419

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu A.Kapi 3 on koostanud 2013.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

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

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehinguid ei toimunud.

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. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sellel kirjel on kajastatud: Arvelduskontol Swedpangas 3 699 eurot.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomanikelt laekumata arveid on summas 1 565 eurot.

Võlgnevus osakapitali osas on 96 eurot.

Tulud

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. Muude tulude kirjel on kajastatud tulu viivistest korteriomanikele tasumiseks esitatud nõuete järgi summas 2 eurot.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

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. Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludes järgmiselt:

Küttekulud 8 500 eurot,

Vee- ja kanalisatsioonikulud 1 767 eurot,

Üldelektri kulud 553 eurot,

Prügiveo kulud 888 eurot.

Samad summad on kantud korteriomanike arvele, kusjuures võlad kommunaalmaksete varustajatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed" ja nõuded korteriomanike vastu kirjel "Nõuded ja ettemaksed."

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Pank	3 699	3 504
Kokku raha	3 699	3 504

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 565	1 565
Ostjatelt laekumata arved	1 565	1 565
Muud nõuded	96	96
Ettemaksed	402	402
Tulevaste perioodide kulud	402	402
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 063	2 063
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 070	3 070
Ettemaksed	854	854
Tulevaste perioodide kulud	854	854
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 924	3 924

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	418	418		
Saadud ettemaksed	67	67		
Tulevaste perioodide tulud	67	67		
Kokku võlad ja ettemaksed	485	485		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 868	1 868		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 868	1 868		

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 298	2 063	-1 117	2 244
Muud sihtotstarbelised tasud	161			161
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 459	2 063	-1 117	2 405
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 459	2 063	-1 117	2 405
	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 244	2 064	-2 653	1 655
Muud sihtotstarbelised tasud	161	42		203
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 405	2 106	-2 653	1 858
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 405	2 106	-2 653	1 858

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 936	5 642
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 653	1 117
Kindlustus	547	845
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 136	7 604

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	59
Kokku muud tulud	2	59

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Kindlustusmaksed	731	845
Haldus-ja hoolduskulud	11 477	5 642
Pangateenused	13	13
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 221	6 500

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2014

Korteriühistu A.Kapi 3 (registrikood: 80239072) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN-MARKUS LAATS	Juhatuse liige	12.07.2014
AHTI REBANE	Juhatuse liige	14.07.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5010323
E-posti aadress	riina.kaljurand@icds.ee
E-posti aadress	erkki@tikk.ee
E-posti aadress	margus.pahtma@markit.ee