

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Vene 21/23 korteriühistu

registrikood: 80151546

tänavatänu nimi, Vene 21/23-6a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10123

telefon: +372 5148139

e-posti aadress: toomas.nei@neti.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu liikmeteks on 19 korteri ja nende abiruumide 16 omanikku.

KÜ Vene 21/23 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2013. aastal tehti väiksemaid jooksvaid remondi ja parendustöid. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Palgalisi töötajaid 2013. a. ei kasutatud ja juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 271	32 465	2
Nõuded ja ettemaksed	3 731	4 006	3
Kokku käibevara	37 002	36 471	
Kokku varad	37 002	36 471	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 596	3 430	4
Kokku lühiajalised kohustused	2 596	3 430	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 157	-2	6
Kokku pikaajalised kohustused	1 157	-2	
Kokku kohustused	3 753	3 428	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	33 043	32 070	
Aruandeaasta tulem	206	973	
Kokku netovara	33 249	33 043	
Kokku kohustused ja netovara	37 002	36 471	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 337	6 988	7
Muud tulud	193	501	
Kokku tulud	7 530	7 489	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 502	-1 140	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 859	-5 905	9
Muud kulud	-1	0	
Kokku kulud	-7 362	-7 045	
Põhitegevuse tulem	168	444	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	33	529	
Muud finantstulud ja -kulud	5	0	
Aruandeaasta tulem	206	973	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	168	444
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	273	638
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-832	-671
Kokku rahavood põhitegevusest	-391	411
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	38	529
Kokku rahavood investeerimistegevusest	38	529
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 159	1 273
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 159	1 273
Kokku rahavood	806	2 213
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 465	30 252
Raha ja raha ekvivalentide muutus	806	2 213
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 271	32 465

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	32 070	32 070
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	32 070	32 070
Aruandeaasta tulem	973	973
31.12.2012	33 043	33 043
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	33 043	33 043
Aruandeaasta tulem	206	206
31.12.2013	33 249	33 249

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2013. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendmaterjalid ning üldtunnustatud raamatupidamis põhimõtted.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2013. a. ja aastaaruande koostamispäeva "07" mai 2014. a. vahemikul.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuded ostjate vastu kajastatakse nõudeid detsembrikuu teenuste eest ja korteriomanike võlga ja eelmiste perioodide (eelmistele kuudele) teenuste eest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid seisuga 31.12.2013 ei ole.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Korteriühistu kogub raha elamu renoveerimiseks (remondifond).

Tulud

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. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

KÜ Vene 21/23 tuludeks on liikmetelt kogutavad tasud, mis jagunevad kaheks sihtotstarbelised ja mittesihtotstarbelised tasud.

Mittesihtotstarbelised tasud.

Mittesihtotstarbeliste tasudena kajastatakse korteriomanikelt kogutud hooldus-, haldus- ja heakorrasusid.

Sihtotstarbelised tasud.

Sihtotstarbeliste tasudena kajastatakse tasusid, mis on mõeldud ühistu halduses oleva hoone remondi ja parendustöödeks ning mis on aruande aasta jooksul ära kasutatud (kasutamata sihtotstarbelisi laekumisi ei kajastata tuluna vaid kohustusena).

Kulud

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud.

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otseseks kuluks 2013. aastal oli kulu, mida tehti ühistu halduse oleva hoone parendamises ja remonditööde teostamiseks.

Mittesugused tegevuskulud.

Mitmesuguste tegevuskuludena kajastatakse elamu haldamise ja hooldamise kulusid.

Seotud osapooled

Korteriühistu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Ühistu liikmeid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	0	0
Arveldusarve Nordea pangas	7 706	6 900
Tähtajalinehoius Nordea pangas	25 565	25 565
Kokku raha	33 271	32 465

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 356	3 356
Ostjatelt laekumata arved	3 356	3 356
Muud nõuded	-125	-125
Viitlaekumised	-125	-125
Ettemaksed	500	500
Muud makstud ettemaksed	500	500
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 731	3 731

	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 846	3 846
Ostjatelt laekumata arved	3 846	3 846
Muud nõuded	-75	-75
Viitlaekumised	-75	-75
Ettemaksed	235	235
Tulevaste perioodide kulud	235	235
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 006	4 006

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	2 596	2 596		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 596	2 596		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 430	3 430		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 430	3 430		

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Eesti Energia AS	21	16
Halden Kinnisvara OÜ	486	578
Tallinna Küte AS	1 503	1 889
Tallinna Vesi AS	531	658
Eesti Keskkonnateenused AS	55	54
Salva Kindlustuse AS	0	235
Kokku võlad tarnijatele	2 596	3 430

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	-1 276	2 661	-247	-1 140	-2
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-1 276	2 661	-247	-1 140	-2
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-1 276	2 661	-247	-1 140	-2

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	-2	2 661		-1 502	1 157
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-2	2 661		-1 502	1 157
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-2	2 661		-1 502	1 157

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldus-, haldus- ja heakorrasusud	5 835	5 848
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 502	1 140
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 337	6 988

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	1 502	1 140
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 502	1 140

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Panga teenused	22	21
Haldusteenuste kulu	5 837	5 884
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 859	5 905

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistu Vene 21/23 2013 aastal tasulist tööjõudu ei kasutanud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	2 923	3 715

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Vene 21/23 korteriühistu (registrikood: 80151546) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN ALTMETS	Juhatuse liige	07.08.2014
GALINA IGNATENKO	Juhatuse liige	11.08.2014
IIVO NEI	Juhatuse liige	14.08.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5148139
E-posti aadress	toomas.nei@neti.ee