

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Valar

registrikood: 80002869

tänava/talu nimi, Oja 114

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber:

telefon: +372 58108951, +372 5512846

e-posti aadress: ritapajuvali@hotmail.ee, yhistu114@gmail.com, kerstivaino@hotmail.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 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Valar on mittetulundusühing, mis tegeleb Oja 114 elamu haldamisega.

KÜ juhib ja esindab juhatust. Juhatust on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esinaine.

Põhiline tulu moodustub ühistu liikmete poolt makstud haldustasudest.

Arvete mittetähtaegsel tasumisel arvestatakse viivist 0,05 % iga viivitatud päeva eest.

Elamu remondiks saadi 2007.aastal pangast pikaajalist laenu, mis kuulub tasumisele 2022.aastaks.

Tehtud tööd 2013.aastal:

Remondikuludeks on raha kulutatud 17308 eurot

1) vee- ja kanalisatsioonisüsteemide remondikulud (torutööd, keldri kanalisatsiooni remont)	1645	
2) hoone remondikulud (fassaadi parandus, püstakute remont)	2439	
3) katuse remondi kulud (laohoonekatust, varikatused)	12854	
4) elektrisüsteemide remondikulud (üldvalgustus, välisvalgustus)		370

Plaanid aastaks 2014:

- 1) avariiliste kanalisatsioonipüstakute vahetus
- 2) naja fassaadi remont
- 3) kahe trepikoja välistreppide laiendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 686	10 153	2
Nõuded ja ettemaksed	274 066	303 869	3,5
Kokku käibevara	280 752	314 022	
Kokku varad	280 752	314 022	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 570	33 193	5
Võlad ja ettemaksed	8 554	11 492	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	36 124	44 685	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	232 099	254 873	5
Kokku pikaajalised kohustused	232 099	254 873	
Kokku kohustused	268 223	299 558	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 914	3 092	
Aruandeaasta tulem	-1 935	8 822	
Kokku netovara	12 529	14 464	
Kokku kohustused ja netovara	280 752	314 022	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 241	30 822	8
Muud tulud	1 743	2 273	9
Kokku tulud	32 984	33 095	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 584	-2 361	10
Mitmesugused tegevuskulud	-654	-4 714	11
Tööjõukulud	-16 678	-16 950	12
Muud kulud	0	-79	
Kokku kulud	-34 916	-24 104	
Põhitegevuse tulem	-1 932	8 991	
Muud finantstulud ja -kulud	-3	-169	
Aruandeaasta tulem	-1 935	8 822	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 932	8 991	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	29 803	27 434	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 938	2 248	
Kokku rahavood põhitegevusest	24 933	38 673	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-28 397	-34 340	
Makstud intressid	-3	-169	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 400	-34 509	
Kokku rahavood	-3 467	4 164	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 153	5 989	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 467	4 164	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 686	10 153	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	2 550	3 092	5 642
Aruandeaasta tulem		8 822	8 822
31.12.2012	2 550	11 914	14 464
Aruandeaasta tulem		-1 935	-1 935
31.12.2013	2 550	9 979	12 529

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Valar 2013.a.raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. 2013.aasta majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes, kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvast summast. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kohustuste inventeerimisel hinnatakse iga kohust eraldi.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ Valar kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ Valar nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Tulud

Tulude ja kulude aruanne.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühingute põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

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

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
sularaha kassas	82	107
arvelduskontodel	6 604	10 046
Kokku raha	6 686	10 153

Pangakontode saldosisid on võrreldud panga väljavõtetega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	17 473	17 137
korteriomanikelt laekumata arved	17 473	17 137
Kokku nõuded ostjate vastu	17 473	17 137

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		149		199
Sotsiaalmaks		309		371
Kohustuslik kogumispension		14		16
Töötuskindlustusmaksed		11		20
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		483		606

Maksude võlgnevuse puhul on tegemist maksudega, mille maksetähtaeg ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
LL07-191799JI	27 570	27 570		
Lühiajalised laenud kokku	27 570	27 570		
Pikaajalised laenud				
LL07-191799JI	232 099		145 858	86 241
Pikaajalised laenud kokku	232 099		145 858	86 241
Laenukohustused kokku	259 669	27 570	145 858	86 241

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
LL030001066	1 334	1 334		
Lühiajalised laenud kokku	1 334	1 334		
Pikaajalised laenud				
LL07-191799JI	286 732	31 859	159 295	95 578
Pikaajalised laenud kokku	286 732	31 859	159 295	95 578
LL07-191799JI				
Laenukohustused kokku	288 066	33 193	159 295	95 578

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tarnijatele tasumata arved	6 819	9 321
Kokku võlad tarnijatele	6 819	9 321

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	876	947
Puhkusetasude kohustus	53	278
Kokku võlad töövõtjatele	929	1 225

Töötasude kohustus koosneb detsembri palgast, mis makstakse välja jaanuaris.

Puhkusekohustuse summat on korrigeeritud aasta lõpul inventuuri tulemuste põhjal.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	31 241	30 822
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 241	30 822

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Traavid, viivised ja hüvitsed	616	678
Rendi- ja üüritulu	1 068	1 534
Intressid	0	7
Muud	59	54
Kokku muud tulud	1 743	2 273

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Remonditööd	17 584	2 361
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	17 584	2 361

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Tehnohoolduskulud	0	451
Heakorrakulud	268	929
Üldkulud	386	0
Remondikulud	0	3 334
Kokku mitmesugused tegevuskulud	654	4 714

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	12 624	12 712
Sotsiaalmaksud	4 171	4 238
Töötuskindlustus	51	0
Puhkusereserv	-168	0
Kokku tööjõukulud	16 678	16 950
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	96	96
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	6 310	6 876

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2014

Korteriühistu Valar (registrikood: 80002869) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI VAINO	Juhatuse liige	10.06.2014
RITA PAJUVÄLI	Juhatuse liige	25.06.2014
AAVO LEINASAAR	Juhatuse liige	26.08.2014
Resolutsioon:	Üldkoosoleku protokoll	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5512846
Mobiiltelefon	+372 58108951
E-posti aadress	yhistu114@gmail.com
E-posti aadress	ritapajuvali@hotmail.ee
E-posti aadress	kerstivaino@hotmail.ee