

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Pesa

registrikood: 80103599

tänavatalu nimi, Linnamäe 165,
maja ja korteri number:

küla: Linnamäe küla

vald: Oru vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 91001

e-posti aadress: Viktoria.Mitman.001@mail.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 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Korteriühistu Pesa tegevuse eesmärk on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning seoses sellega korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab 3-liikmeline juhatus ja liikmed liikmelisuse eest tasu ei saa.

Korteriühistul põhikohaga töötajaid ei ole.

Kasutusel on internetipõhine üüriarvestuse ja raamatupidamise programm www.korteriuhistu.net

Seoses laenukoormusega KÜ Pesa ei plaani hetkel teostada suuremaid muudatusi hoone rekonstrueerimisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 835	6 261	2
Nõuded ja ettemaksed	27 191	30 174	
Kokku käibevara	33 026	36 435	
Kokku varad	33 026	36 435	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 836	4 541	3
Võlad ja ettemaksed	1 037	1 275	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 546	6 174	5
Kokku lühiajalised kohustused	13 419	11 990	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 811	21 646	3
Kokku pikaajalised kohustused	16 811	21 646	
Kokku kohustused	30 230	33 636	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	728	728	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 071	1 564	
Aruandeaasta tulem	-3	507	
Kokku netovara	2 796	2 799	
Kokku kohustused ja netovara	33 026	36 435	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	0	1 606
Kokku tulud	0	1 606
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 606
Mitmesugused tegevuskulud	-441	-66
Muud kulud	438	567
Kokku kulud	-3	-1 105
Põhitegevuse tulem	-3	501
Muud finantstulud ja -kulud	0	6
Aruandeaasta tulem	-3	507

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	15 434	15 762
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-10 243	-10 021
Makstud intressid	-1 077	-1 995
Kokku rahavood põhitegevusest	4 114	3 746
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	5
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-4 540	-3 981
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 540	-3 981
Kokku rahavood	-426	-230
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 261	6 491
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-426	-230
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 835	6 261

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	728	1 564	2 292
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	728	1 564	2 292
Aruandeaasta tulem		507	507
31.12.2012	728	2 071	2 799
Aruandeaasta tulem		-3	-3
31.12.2013	728	2 068	2 796

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Pesa 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha jääk kassas võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmete

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu.

Liikmete laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on KÜ juhatus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha kassas	155	186
Swedbank	5 680	6 075
Kokku raha	5 835	6 261

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
1598	1 598	1 598			3,049	EUR	30.04.2014
2422	2 422	2 422			3,138	EUR	30.10.2014
816	816	816				EUR	30.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	4 836	4 836					
Pikaajalised laenud							
16811	16 811		16 811			EUR	30.03.2018
Pikaajalised laenud kokku	16 811		16 811				
Laenukohustused kokku	21 647	4 836	16 811				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
1395	1 395	1 395			6,919	EUR	30.04.2013
2354	2 354	2 354			3,015	EUR	30.10.2013
792	792	792			3,049	EUR	30.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	4 541	4 541					
Pikaajalised laenud							
21646	21 646			21 646		EUR	30.03.2018
Pikaajalised laenud kokku	21 646			21 646			
Laenukohustused kokku	26 187	4 541		21 646			

Elamu remondiks saadi 2008.a. pangast pikaajalist laenu. Elamu remonti (parendusi) põhivarana arvele võetud ei ole, on lähtunud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtunud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel on lühi- ja pikaajalisteks on lähtunud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas :lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuud jooksul bilansipäevast arvates; pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub. Intressimäär on esimesel viiel aastal fikseeritud 6,919% ja pärast esimest viieaastast perioodi euro kuue kuu Euriboor + 2,700%.

Seoses intressi muutumisega iga aasta 30.04 ja 30.10, siis lühiajalise laenumakse 816 € (30.11.14-30.12.14) on pronoositud.

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Haapsalu Veevärk AS	0	162
Eesti Keskkonnateenused AS	76	47
Imatra Elekter AS	135	46
OÜ Linnamäe Kodu (soojus)	826	1 010
Kokku võlad tarnijatele	1 037	1 265

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kasutamata remonditasud	6 767	-593	6 174
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 767	-593	6 174
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 767	-593	6 174
	31.12.2012	Saadud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kasutamata remonditasud	6 174	1 372	7 546
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 174	1 372	7 546
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 174	1 372	7 546

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

KÜ Pesal ei ole töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.08.2014

Korteriühistu Pesa (registrikood: 80103599) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTORIA MITMAN	Juhatuse liige	06.08.2014
ELLE PAIO	Juhatuse liige	02.10.2014
TIIT RAE	Juhatuse liige	04.10.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	Viktoria.Mitman.001@mail.ee