

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: korteriühistu Sõpruse pst. 159b

registrikood: 80211828

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 159b

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13414

telefon: +372 5028280, +372 56909707

e-posti aadress: info@majavara.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	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sõpruse pst 159b asutati 17.09.2004.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.11.2004.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 1,662 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteiluruum) m² kohta, kokku 2425 eurot.

2013.a. tulem on 1069 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmeile väljamakseid ka ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 113	7 039	2
Nõuded ja ettemaksed	10 849	10 383	3
Kokku käibevara	19 962	17 422	
Kokku varad	19 962	17 422	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 192	5 760	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 276	8 544	5
Kokku lühiajalised kohustused	16 468	14 304	
Kokku kohustused	16 468	14 304	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 425	2 425	
Aruandeaasta tulem	1 069	693	
Kokku netovara	3 494	3 118	
Kokku kohustused ja netovara	19 962	17 422	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 055	10 679	5,6
Muud tulud	541	686	7
Kokku tulud	14 596	11 365	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 001	-1 040	5
Mitmesugused tegevuskulud	-9 525	-9 634	8
Muud kulud	-1	-1	11
Kokku kulud	-13 527	-10 675	
Põhitegevuse tulem	1 069	690	
Aruandeaasta tulem	1 069	690	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	56 675	53 685	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-54 601	-51 002	
Laekunud intressid	0	3	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 074	2 686	
Kokku rahavood	2 074	2 686	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 039	4 353	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 074	2 686	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 113	7 039	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	2 425	269	2 694
Aruandeaasta tulem		693	693
Muud muutused netovaras		-269	-269
31.12.2012	2 425	693	3 118
Aruandeaasta tulem		1 069	1 069
Muud muutused netovaras		-693	-693
31.12.2013	2 425	1 069	3 494

2012. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 693 EUR suunane 2013 aastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sõpruse pst 159b 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01. jaanuaril 2005.a. jõustunud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korterühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. 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 isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	9 113	7 039

Sularahaga arveldusi 2013.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 483	10 483
Ostjatelt laekumata arved	10 483	10 483
Ettemaksed	366	366
Tulevaste perioodide kulud	366	366
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 849	10 849
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 236	10 236
Ostjatelt laekumata arved	10 236	10 236
Ettemaksed	147	147
Tulevaste perioodide kulud	147	147
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 383	10 383

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 10471 EUR (2012.a. 10236 EUR), s.h. kajastatud 2014.a. jaanuaris korteriomaniike esitatud arveid 2013.a. detsembriliste kulude kohta summas 5382 EUR (2012.a. 5853 EUR) ja viitmakse summas 5089 EUR (2012.a. 4383 EUR krooni).

Kirjel nõuded ostjate vastu on kajastatud ka vee tarbimise eest 2013. aasta detsembris esitatud arve Mitt & Perlebach OÜ summas 12 €. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

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	5 825	5 825		
Saadud ettemaksed	367	367		
Tulevaste perioodide tulud	367	367		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 192	6 192		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 612	5 612		
Muud võlad	1	1		
Muud viitvõlad	1	1		
Saadud ettemaksed	147	147		
Tulevaste perioodide tulud	147	147		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 760	5 760		

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 462	5 122	-1 040	8 544
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 462	5 122	-1 040	8 544
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 462	5 122	-1 040	8 544
	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 544	5 733	-4 001	10 276
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 544	5 733	-4 001	10 276
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 544	5 733	-4 001	10 276

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	6 327	6 188	
Haldustasud	3 727	3 451	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	4 001	1 040	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 055	10 679	

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2013	2012
Traavid, viivised ja hüvitised	202	686
Tulu ettevõtlusest	339	0
Kokku muud tulud	541	686

Muude tulude kontol on korteriomaniikele viivise eest esitatud arved summas 202 EUR (2012.a. 686 EUR).

Tulu ettevõtlusest on OÜ-le Mitt & Perlebach esitatud arved 2013 aastal vee eest summas 339 eur.

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Hoolduskulud	-6 045	-6 155
Halduskulud	-3 480	-3 479
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-9 525	-9 634

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	26	26
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 272	773

2013	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 817
2012	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 847

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Sõpruse 159b juhatuse koosseisu.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

<u>2013.a.</u>			
Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	3336	3336	0
Soojusenergia	24944	24944	0
Prügivedu	2288	2288	0
Elekter	10059	10060	-1
Kindlustus	439	439	0
		KOKKU	-1

<u>2012.a.</u>			
Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	3250	3250	0
Soojusenergia	26755	26756	-1
Prügivedu	2282	2282	0
Elekter	8976	8976	0
Kindlustus	73	73	0
		KOKKU	-1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

korteriühistu Sõpruse pst. 159b (registrikood: 80211828) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA RAUERT	Juhatuse liige	30.06.2014
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	23.09.2014
KALEV NÕMM	Juhatuse liige	23.10.2014
KATRIN HAUD	Juhatuse liige	02.12.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5028280
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	info@majavara.ee