

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Mõisa tee 8

registrikood: 80255731

tänava/talu nimi, Mõisa tee 8

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 56219733, +372 56666200, +372 5651579, +372 5201762

e-posti aadress: moisatee8@hotmail.ee, 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	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalmaksete vahe	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mõisa tee 8 asutati 08.08.2007.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 01.10.2007.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 1,278 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteeluruum) m2 kohta, kokku 3170 eurot.

Perioodil alates 01.01.13 kuni 31.12.13.a. tulem on 894 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 949	16 675	2
Nõuded ja ettemaksed	11 854	13 993	3
Kokku käibevara	34 803	30 668	
Kokku varad	34 803	30 668	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 311	8 000	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	23 428	18 711	5
Kokku lühiajalised kohustused	30 739	26 711	
Kokku kohustused	30 739	26 711	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 170	3 170	
Aruandeaasta tulem	894	787	
Kokku netovara	4 064	3 957	
Kokku kohustused ja netovara	34 803	30 668	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 687	17 604	5,6
Muud tulud	896	764	7,12
Kokku tulud	18 583	18 368	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 774	-1 476	5
Mitmesugused tegevuskulud	-15 899	-16 117	8
Muud kulud	-17	-1	10
Kokku kulud	-17 690	-17 594	
Põhitegevuse tulem	893	774	
Muud finantstulud ja -kulud	1	13	
Aruandeaasta tulem	894	787	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	76 805	67 978	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-70 535	-65 607	
Laekunud intressid	4	24	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 274	2 395	
Kokku rahavood	6 274	2 395	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 675	14 280	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 274	2 395	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 949	16 675	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	3 170	890	4 060
Aruandeaasta tulem		787	787
Muud muutused netovaras		-890	-890
31.12.2012	3 170	787	3 957
Aruandeaasta tulem		894	894
Muud muutused netovaras		-787	-787
31.12.2013	3 170	894	4 064

2012. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 787 eurot suuname 2013 aastal reservfondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Möisa tee 8 2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01. jaanuaril 2003.a. jõustunud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovituselised. 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat 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

Korteriühistu 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 tegelik väärtuses. 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. 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
Arvelduskontod	18 156	11 882
Tähtajalised hoiused	4 793	4 793
Kokku raha	22 949	16 675

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularahaga arveldusi 2013.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 724	11 724		
Ostjatelt laekumata arved	11 724	11 724		
Muud nõuded	1	1		
Intressinõuded	1	1		
Ettemaksed	129	129		
Tulevaste perioodide kulud	129	129		
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 854	11 854		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	13 872	13 872		
Ostjatelt laekumata arved	13 872	13 872		
Muud nõuded	4	4		
Intressinõuded	4	4		
Ettemaksed	117	117		
Tulevaste perioodide kulud	117	117		
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 993	13 993		

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 11724 eurot (2012.a. - 13872 eurot), s.h. kajastatud 2014.a. jaanuaris korteriomaniike esitatud arveid 2013.a. detsembri kulude kohta summas 6955 eurot (2012.a. - 8217 eurot) ja viitvõlad summas 4769 eurot (2012.a. - 5655 eurot). Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Muud lühiajalised nõuded summas 1 euro (2012.a. - 4 eurot) – need on SEB panga arvestatud kontointressid, mis kantakse üle korteriühistu arveldusarvele 2014 aasta jaanuaris.

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	6 824	6 824		
Saadud ettemaksed	487	487		
Tulevaste perioodide tulud	129	129		
Muud saadud ettemaksed	358	358		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 311	7 311		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 667	7 667		
Saadud ettemaksed	333	333		
Tulevaste perioodide tulud	117	117		
Muud saadud ettemaksed	216	216		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 000	8 000		

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	13 593	6 594	-1 476	18 711
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 593	6 594	-1 476	18 711

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	18 711	6 491	-1 774	23 428
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 711	6 491	-1 774	23 428

Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele reservfonditasude arveid kokku summas 5704 eurot. Sihtotstarbelisi kulutusi tehti 2013.aastal 1774 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise avestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondi suunane ka 2012. aruandeaasta tulemi summas 787 eurot. Kasutamata reservfonditasude jääk 31.12.2013 seisuga on 23428 eurot

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	9 182	9 397	
Haldustasud	6 731	6 731	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 774	1 476	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 687	17 604	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	896	764
Kokku muud tulud	896	764

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Halduskulud	-6 751	-6 755
Hoolduskulud	-9 148	-9 362
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-15 899	-16 117

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

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

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	-16	0	
Muud	-1	-1	12
Kokku muud kulud	-17	-1	

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

2013 aastal seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.
Aruandeaastal juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 12 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

2013.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	13901	13902	-1
Prügivedu	1130	1131	-1
Soojus	22456	22456	0
Kindlustus	762	762	0
Vesi	13741	13742	1
		Kokku	-1

2012.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	12865	12865	0
Prügivedu	1000	1001	-1
Soojus	23382	23382	0
Kindlustus	674	674	0
Vesi	10369	10369	0
		Kokku	-1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Korteriühistu Mõisa tee 8 (registrikood: 80255731) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN LEPPIK	Juhatuse liige	28.11.2014
AGU TREIER	Juhatuse liige	01.12.2014
MARKO MÄTLIK	Juhatuse liige	02.12.2014
KAI JUHKAMI	Juhatuse liige	05.12.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5651579
Mobiiltelefon	+372 56666200
Mobiiltelefon	+372 5201762
Mobiiltelefon	+372 56219733
E-posti aadress	moisatee8@hotmail.ee
E-posti aadress	info@majavara.ee