

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Korterühistu Pärnu mnt. 25

registrikood: 80085660

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10141

telefon: +372 6461467

e-posti aadress: soomer@hot.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Vahendatud kommunaalteenused	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel KÜ juhtimise eest tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 420	6 485	2
Nõuded ja ettemaksed	40 885	41 440	3,4
Kokku käibevara	46 305	47 925	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 781	9 636	5
Kokku põhivara	5 781	9 636	
Kokku varad	52 086	57 561	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 395	9 722	6
Kokku lühiajalised kohustused	14 395	9 722	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	36 445	46 593	
Kokku pikaajalised kohustused	36 445	46 593	
Kokku kohustused	50 840	56 315	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 246	1 246	
Kokku netovara	1 246	1 246	
Kokku kohustused ja netovara	52 086	57 561	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 544	5 544	7
Tulu ettevõtlusest	51 684	26 263	8
Kokku tulud	57 228	31 807	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-50 357	-24 850	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 989	-3 091	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 855	-3 855	
Muud kulud	-27	-18	12
Kokku kulud	-57 228	-31 814	
Põhitegevuse tulem	0	-7	
Muud finantstulud ja -kulud	0	7	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	71 415	56 954
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-72 480	-54 517
Laekunud intressid	0	7
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 065	2 444
Kokku rahavood	-1 065	2 444
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 485	4 041
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 065	2 444
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 420	6 485

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 246	12 607	13 853
Muud muutused netovaras		-12 607	-12 607
31.12.2012	1 246		1 246
31.12.2013	1 246		1 246

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2013 a. raamatupidamise aastaaruande koostöös Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvad nõudeid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäär: ehitised ja rajatised 5%

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

Kulud

Vt. Tulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	5 420	6 485

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 813	32 813
Ostjatelt laekumata arved	32 813	32 813
Muud nõuded	3	3
Ettemaksed	8 069	8 069
Muud makstud ettemaksed	8 069	8 069
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 885	40 885
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 265	39 265
Ostjatelt laekumata arved	39 265	39 265
Ettemaksed	2 175	2 175
Muud makstud ettemaksed	2 175	2 175
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 440	41 440

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	32 813	39 265
Ostjatelt laekumata arved (tähtaeg on sabunud)	26 871	33 999
Ostjatelt laekumata arved (tähtaeg ei ole saabunud)	5 942	5 266
Kokku nõuded ostjate vastu	32 813	39 265

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	48 185	48 185
Akumuleeritud kulum	-34 694	-34 694
Jääkmaksumus	13 491	13 491
Amortisatsioonikulu	-3 855	-3 855
31.12.2012		
Soetusmaksumus	48 185	48 185
Akumuleeritud kulum	-38 549	-38 549
Jääkmaksumus	9 636	9 636
Amortisatsioonikulu	-3 855	-3 855
31.12.2013		
Soetusmaksumus	48 185	48 185
Akumuleeritud kulum	-42 404	-42 404
Jääkmaksumus	5 781	5 781

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	12 612	12 612	
Saadud ettemaksed	1 783	1 783	
Tulevaste perioodide tulud	1 783	1 783	
Remondifond	36 445		36 445
Kokku võlad ja ettemaksed	50 840	14 395	36 445

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	9 159	9 159	
Saadud ettemaksed	563	563	
Muud saadud ettemaksed	563	563	
Remondifond	46 593		46 593
Kokku võlad ja ettemaksed	56 315	9 722	46 593

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 460	3 460
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 084	2 084
Sihotstarbelise fondi kasutamine	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 544	5 544

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Renditulud	36 765	34 686
sh. sihotstarbelisse fondi	0	-8 423
Eelmiste perioodide tulu kasutamine	14 919	0
Kokku tulu ettevõtlusest	51 684	26 263

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Riiklikud ja kohalikud maksud	-535	-527
Amortisatsioonikulu	-3 855	-3 855
Remont ja hooldus	-45 967	-20 337
Muud	0	-131
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-50 357	-24 850

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Halduskulud	-2 956	-3 051
Pangakulud	-33	-40
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 989	-3 091

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	-27	-18
Kokku muud kulud	-27	-18

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

Lisa 13 Vahendatud kommunaalteenused

	2013	2012
Soojusenergia	11 442	14 423
Vesi ja kanalisatsioon	6 311	6 177
Elektrienergia	2 461	3 411
Gaas	600	608
Jäätmekäitlus	620	612
Kokku	21 434	25 231

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.02.2016

Korteriühistu Pärnu mnt. 25 (registrikood: 80085660) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO JUNTI	Juhatuse liige	16.02.2016
TOOMAS PROOS	Toomas Proos	20.02.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6461467
E-posti aadress	soomer@hot.ee