

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: korteriühistu KOSE KJ

registrikood: 80044218

tänavatänu nimi: Kose tn 2

maja ja korteri number:

alevik: Keila-Joa alevik

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber:

e-posti aadress: allan.saarm@gmail.com

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 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Kose KJ on Harjuaal Keila-Joal asuva 22-e korteriga korterimaja haldamiseks moodustatud korteriühistu.

Aruandeaastal majaremonti ei ole teostatud.

Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev.

Palgalisi töötajad korteriühistu ei ole ja juhatuse liikmetele tasusid ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	10 511	11 425
Nõuded ja ettemaksed	12 050	10 987
Kokku käibevara	22 561	22 412
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	20 172	23 554
Kokku põhivara	20 172	23 554
Kokku varad	42 733	45 966
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 491	3 050
Võlad ja ettemaksed	464	1 091
Kokku lühiajalised kohustused	3 955	4 141
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	20 172	23 554
Kokku pikaajalised kohustused	20 172	23 554
Kokku kohustused	24 127	27 695
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	498	498
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	17 773	15 093
Aruandeaasta tulem	335	2 680
Kokku netovara	18 606	18 271
Kokku kohustused ja netovara	42 733	45 966

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 567	5 011
Muud tulud	53	6
Kokku tulud	4 620	5 017
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 168	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 355	-1 318
Muud kulud	-54	-19
Kokku kulud	-3 577	-1 337
Põhitegevuse tulem	1 043	3 680
Intressikulud	-708	-1 000
Aruandeaasta tulem	335	2 680

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 043	3 680
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 319	3 588
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-627	479
Kokku rahavood põhitegevusest	2 735	7 747
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 941	-2 760
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-708	-1 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 649	-3 760
Kokku rahavood	-914	3 987
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 425	7 438
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-914	3 987
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 511	11 425

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	498	15 093	15 591
Aruandeaasta tulem		2 680	2 680
31.12.2012	498	17 773	18 271
Aruandeaasta tulem		335	335
31.12.2013	498	18 108	18 606

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kose 2 2013. aasta raamatupidamise aegianne on koostanud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kahestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansikirjel "Raha" ja rahavoogude kirjetel raha jääki aevelduskontodel pangas. Arvelduskontode raamatupidamislik jääk võrdub pangaväljavõtetele kajastatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalised nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inveteerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Nõuded ja ettemaksed jagunevad "Nõuded ostjate vastu" ja "Lühiajalised laenuõuded liikmete vastu".

Pikaajaline laenuõu korteriühistu liikmete vastu on bilansis võetud põhivarana arvele kirjel "Nõuded ja ettemaksed"

Finantskohustused

Elamu renoveerimiseks saadud pikaajaline kaen on kajastatud korteriühistu kohustusena bilansi passivas ning korteriühistu nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Tulud

Liikmetelt saadud tasud jagunevad "Mittesihotstarbelised tasud" - Hooldustasud ja "Sihotstarbelised tasud" - Remonditasud. Kogutud remonditasud, mis katavad laenumakseid kajastatakse jooksvalt bilansis ja laenu tasumisel tühjendatakse paralleelkandega remonditasud bilansis ning vähendatakse nõuet liikmete vastu.

Kulud

Kommunaalmakseid 2012.a. tulemiaruarande kirjetel ei kajastata. Need on lahti kirjutatud eraldi lisas. Mitmesugused tegevuskulud on tehtud mittesihotstarbelise tulu - hooldustasu arvel. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, mille eest intress tasumisele kuulub.

Seotud osapooled

Seotud isikud on juhatus ja revisionikomisjon. Seotud isikutega majandusaastal ostu-müügilepinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Swedbank arveldusarve	10 479	11 393
SEB arveldusarve	32	32
Kokku raha	10 511	11 425

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 559	8 559	
Ostjatelt laekumata arved	8 559	8 559	
Muud nõuded	23 663	3 491	20 172
Laenunõuded	23 663	3 491	20 172
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 222	12 050	20 172

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 937	7 937	
Ostjatelt laekumata arved	7 937	7 937	
Muud nõuded	26 604	3 050	23 554
Laenunõuded	26 604	3 050	23 554
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 541	10 987	23 554

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Remondilaen	23 663	3 491	12 759	7 413	3%	EUR	28.02.2021
Pikaajalised laenud kokku	23 663	3 491	12 759	7 413			
Laenukohustused kokku	23 663	3 491	12 759	7 413			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Remondilaen	26 604	3 050	12 650	10 904	3%	EUR	28.02.2021
Pikaajalised laenud kokku	26 604	3 050	12 650	10 904			
Laenukohustused kokku	26 604	3 050	12 650	10 904			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	104	104
Saadud ettemaksed	360	360
Muud saadud ettemaksed	360	360
Kokku võlad ja ettemaksed	464	464
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	640	640
Saadud ettemaksed	451	451
Muud saadud ettemaksed	451	451
Kokku võlad ja ettemaksed	1 091	1 091

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Radix Hoolduse OÜ	162	41
Külli Jürgenson	0	86
Lahevesi AS	56	718
Eesti Energia AS	-114	-205
Stokker	0	3
Kokku võlad tarnijatele	104	643

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud		4 775	-2 760	2 015
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		4 775	-2 760	2 015
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		4 775	-2 760	2 015

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	2 015	4 775	-2 941	3 849
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 015	4 775	-2 941	3 849
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 015	4 775	-2 941	3 849

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 733	2 996
Remonditasud	1 834	2 015
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 567	5 011

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2013	2012
Trepikoda san.remont	2 168	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 168	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Raamatupidamine	914	914
Muruhooldduskulud	62	19
Kindlustusmaksed	198	202
Pangateenused	4	19
Väikevahendid	177	0
Muud	0	164
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 355	1 318

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	20
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.07.2016

korteriühistu KOSE KJ (registrikood: 80044218) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA GERASSIMOVA	Juhatuse liige	13.08.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	allan.saarm@gmail.com