

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Pärna 39

registrikood: 80003047

tänava/talu nimi, Pärna 39

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 30325

telefon: +372 5531614

e-posti aadress: vm@soter.us, pmur@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Pärna 39(registrikood 80003047) tegutseb iseseisvalt alates 03 veebruar 1997.a.

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

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid **61 794euro** ja kulud olid **65 028euro**.

Juhatus koosneb 5 liikmest.

Keskmine töötajate arv 2012.aastal oli 2 töötajat.

Korteriühistu maksis tasu 3734euro.

Aruanne on koostatud 30.04.2013.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Pärna 39 juhatus kinnitab 2012.aasta raamatupidamise aastaaruande kostamise õigsust ja täielikkust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on Rahvusvaheliste Finantsaruandluse Standarditega, need vastu võetud Euroopa Liidu.

2012. a. tulude, kulude ning tulemi kirjendamiseks on kasutatud tulude ja kulude aruannet. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ vara, kohustusi, omakapitali ja finantsseisundit ning majandustegevuse tulemust.

Juhatuse hinnangul on KÜ Pärna 39 jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 319	6 539	2
Nõuded ja ettemaksed	10 625	8 283	3
Varud	231	231	5
Kokku käibevara	13 175	15 053	
Kokku varad	13 175	15 053	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 779	6 430	4, 6, 7, 8
Kokku lühiajalised kohustused	7 779	6 430	
Kokku kohustused	7 779	6 430	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	844	844	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 779	8 083	
Aruandeaasta tulem	-3 227	-304	
Kokku netovara	5 396	8 623	
Kokku kohustused ja netovara	13 175	15 053	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	60 613	56 232	9
Muud tulud	1 181	390	10
Kokku tulud	61 794	56 622	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-60 010	-51 916	11
Tööjõukulud	-5 018	-5 014	12
Kokku kulud	-65 028	-56 930	
Põhitegevuse tulem	-3 234	-308	
Finantstulud ja -kulud	7	4	13
Aruandeaasta tulem	-3 227	-304	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 234	-308
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 342	1 627
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 349	-334
Laekunud intressid	7	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 220	989
Kokku rahavood	-4 220	989
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 539	5 550
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 220	989
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 319	6 539

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	844	8 083	8 927
Aruandeaasta tulem		-304	-304
31.12.2011	844	7 779	8 623
Aruandeaasta tulem		-3 227	-3 227
31.12.2012	844	4 552	5 396

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Pärna 39 raamatupidamise aastaaruanne 2012.aasta on koostatud lahtudes Rahvusvahelistest Finantsaruandluse Standarditest (IFRS), nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu piilt. Aastaaruanne on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardis IAS 34, „Vahearuanne“, sätetud nõuetega ning kasutatud on samu arvestusmeetodeid ja-põhimõtteid, mida kasutati 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Aruanne on koostatud tuhandetes eurodes, kui ei ole margitud teisiti.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR).

Sellest tulenevalt konverteeris sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid koostatakse eurodes. Võrdlusandmed on konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15.6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ning rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite. Raha ja raha ekvivalendid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse alguselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasini kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega polnud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta hooneühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	2 319	6 539
Kokku raha	2 319	6 539

SEB arvelduskonto 10552000381005/EUR/ 31.12.2012.a. - 2319.47euro.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 340	1 340		
Ostjatelt laekumata arved	1 340	1 340		
Muud nõuded	9 285	9 285		
Viitlaekumised	9 285	9 285		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 625	10 625		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	266	266		
Ostjatelt laekumata arved	266	266		
Muud nõuded	8 017	8 017		
Viitlaekumised	8 017	8 017		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 283	8 283		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		66		102
Sotsiaalmaks		109		210
Kohustuslik kogumispension		7		1
Töötuskindlustusmaksed		14		17
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		109		94
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		305		424

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2012.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muruniiduk MTD G 46 MO.	231	231
Kokku varud	231	231

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 003	7 003		
Võlad töövõtjatele	393	393		
Maksuvõlad	305	305		
Muud võlad	5	5		
Muud viitvõlad	5	5		
Saadud ettemaksed	73	73		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 779	7 779		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 531	5 531		
Võlad töövõtjatele	350	350		
Maksuvõlad	424	424		
Muud võlad	74	74		
Muud viitvõlad	74	74		
Saadud ettemaksed	51	51		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 430	6 430		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tarnijatele tasumata arved	7 003	5 531
Kokku võlad tarnijatele	7 003	5 531

Hankjatele tasumata võlad 7003.07euro
s.h.

Eesti Energia AS - 236.68euro

Eesti Gaas AS - 1008.44euro

Järve Biopuhastus OÜ - 713.20euro

VKG Soojus AS - 4519.04euro

Viru Soter OÜ - 87.74euro

Ekovir OÜ - 437.47euro

Svezgrupp OÜ - 0.50euro.

Hankjatele võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg
31.12.2012.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	393	350
Kokku võlad töövõtjatele	393	350

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	60 613	56 232
Kokku liikmetelt saadud tasud	60 613	56 232

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Rendi- ja üüritulu	1 074	0
Viivised	107	390
Kokku muud tulud	1 181	390

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	30 399	26 622
Elektrienergia	1 972	1 744
Soojusenergia	28 427	24 878
Mitmesugused bürookulud	66	12
Gaas	5 980	5 178
Vesi	8 529	8 047
Prügivedu	2 533	2 581
Raamatupidamine kulud	1 053	966
Remonditööd	8 540	5 251
Liftide tehnohooldus	1 418	1 397
Muud kulud	27	783
Majanduskulud	666	963
Pangateenused	31	116
Isikliku sõiduauto kasutamine	768	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	60 010	51 916

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 734	3 731
Sotsiaalmaksud	1 284	1 283
Kokku tööjõukulud	5 018	5 014
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	7	4
Kokku finantstulud ja -kulud	7	4

Lisa 14 Seotud osapooled

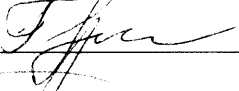
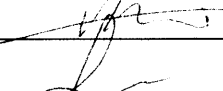
(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	54

Aruande allkirjad

Korteriühistu Pärna 39 (registrikood 80003047)

1.01.2012.a. – 31.12.2012 majandusaastaruande andmete õigust on kinnitatud:

Allkirjastaja nimi	Isikukood	Allkirjastaja roll	Allkiri	Data
1. Vassili Homin	36502232219	juhatuse liige		28.06.13.
2. Ants Halliksaar	34705092233	juhatuse liige		28.06.2013
3. Natalja Gunina	45308192223	juhatuse liige		29.06.13.
4. Pjotr Murašin	37310102727	juhatuse liige		30.06.13.
5. Valentina Paršikova	45303082231	juhatuse liige		29.06.13.

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5531614
E-posti aadress	pmur@hot.ee
E-posti aadress	vm@soter.us