

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Viru pst.21 Korterühistu

registrikood: 80038258

tänava/talu nimi, Viru pst 21
maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: EE2010

telefon: +372 3975758

e-posti aadress: vihharev@silmet.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korterühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 49752 eurot ja kulud olid 47608 eurot.
Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2012.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 6 liikmest.
2012. aastal oli Viru pst.21 KÜ keskmine töötajate arve 3 töötajat ning palgakulu oli
4110 eurot.
Juhatuse liikmete tasu oli 1150 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 935	18 611	2
Nõuded ja ettemaksed	13 996	17 622	3
Kokku käibevara	30 931	36 233	
Kokku varad	30 931	36 233	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 943	29 395	5
Kokku lühiajalised kohustused	21 943	29 395	
Kokku kohustused	21 943	29 395	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 838	5 366	
Aruandeaasta tulem	2 150	1 472	
Kokku netovara	8 988	6 838	
Kokku kohustused ja netovara	30 931	36 233	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	44 258	15 027	
Annetused ja toetused	5 000	0	
Tulu ettevõtlusest	343	16	
Muud tulud	151	130	
Kokku tulud	49 752	15 173	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-37 733	-4 134	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 823	-2 805	
Tööjõukulud	-7 052	-6 771	6
Kokku kulud	-47 608	-13 710	
Põhitegevuse tulem	2 144	1 463	
Finantstulud ja -kulud	6	9	
Aruandeaasta tulem	2 150	1 472	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 144	1 463	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 626	-2 496	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 452	13 301	
Laekunud intressid	6	9	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 676	12 277	
Kokku rahavood	-1 676	12 277	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 611	6 334	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 676	12 277	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 935	18 611	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	5 366	5 366
Aruandeaasta tulem	1 472	1 472
31.12.2011	6 838	6 838
Aruandeaasta tulem	2 150	2 150
31.12.2012	8 988	8 988

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korterühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korterühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	16 935	18 611
Pank1	3 546	2 428
Pank2	13 389	16 183
Kokku raha	16 935	18 611

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 620	10 620		
Ostjatelt laekumata arved	10 620	10 620		
Ettemaksed	7 002	7 002		
Muud makstud ettemaksed	7 002	7 002		
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 622	17 622		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	13 996	13 996		
Ostjatelt laekumata arved	13 996	13 996		
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 996	13 996		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	48	57
Sotsiaalmaks	125	140
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	11	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	187	214

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.12 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 867	3 867			
Võlad töövõtjatele	575	575			
Maksuvõlad	214	214			4
Muud võlad	129	129			
Muud viitvõlad	129	129			
Saadud ettemaksed	24 610	24 610			
Tulevaste perioodide tulud	24 414	24 414			
Muud saadud ettemaksed	196	196			
Kokku võlad ja ettemaksed	29 395	29 395			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 034	5 034			
Võlad töövõtjatele	555	555			
Maksuvõlad	187	187			4
Muud võlad	128	128			
Muud viitvõlad	128	128			
Saadud ettemaksed	16 039	16 039			
Tulevaste perioodide tulud	15 886	15 886			
Muud saadud ettemaksed	153	153			
Kokku võlad ja ettemaksed	21 943	21 943			

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	5 260	5 050
Sotsiaalmaksud	1 792	1 721
Kokku tööjõukulud	7 052	6 771

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	120	120
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	1 150	1 150

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Viru pst.21 Korterühistu (registrikood: 80038258) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATIANA MIROTVORTSEVA	Juhatuse liige	25.06.2013
NATALJA TIMOFEJEVA	Juhatuse liige	25.06.2013
IRINA VYLEGZHANINA	Juhatuse liige	26.06.2013
ANATOLI VIHAREV	Juhatuse liige	26.06.2013
VALERIY VINOGRADOV	Juhatuse liige	26.06.2013
YURY ANDREEV	Juhatuse liige	26.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3975758
E-posti aadress	vihharev@silmet.ee