

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Valli-1

registrikood: 80049500

tänava/talu nimi, Vabaduse 9
maja ja korteri number:

linn: Kärdla linn

maakond: Hiiu maakond

postsihtnumber: 92411

telefon: +372 5162510

e-posti aadress: toomas@kvv.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

KÜ VALLI-1

on mittetulundusühing, mille eesmärgiks on korteriomandite esemeks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistul on 30 liiget.

2012.a. toimus tavapärane majandustegevus, korterelamu majandamine ja hooldamine. Elamu ümbruse hooldus toimus ühiskondlikel alustel majaelanike poolt.

Kommunaalteenuseid (soojusenergia, vesi ja kanalisatsioon, prügivedu) vahendati aasta jooksul 37 328 euro eest (2011.aastal 34 174 euro eest).

Tulud elamu hooldustasudest olid 7 194 eurot (2011.a. 7 194 eurot) ja tulu kommunaalteenuste vahendamisest 230 eurot (2011.a. 229 eurot).

2012.aastal teostati ruumide hooldustöid 364 euro eest (2011.a. 18 euro eest).

2012.a. on plaanis teha territooriumi hooldus – ja korrastustöid, võimalusel remontida trepikodasid.

Korteriühistu tööd korraldab 3 liikmeline juhatus. Juhatuse tööd juhib juhatusesimees.

2012.aastal töötasu juhatusale ei makstud. Töötasu maksti raamatupidajale summas 824 eurot koos maksudega..

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 146	13 549	
Nõuded ja ettemaksed	10 328	9 446	2
Kokku käibevara	28 474	22 995	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 928	2 651	3
Kokku põhivara	1 928	2 651	
Kokku varad	30 402	25 646	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 063	5 034	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 928	2 651	4
Kokku lühiajalised kohustused	7 991	7 685	
Kokku kohustused	7 991	7 685	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	192	192	
Reservid	11 046	11 046	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 723	2 127	
Aruandeaasta tulem	4 450	4 596	
Kokku netovara	22 411	17 961	
Kokku kohustused ja netovara	30 402	25 646	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 424	7 423	5
Annetused ja toetused	723	723	
Kokku tulud	8 147	8 146	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 345	-1 869	6
Tööjõukulud	-824	-1 100	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-723	-723	
Muud kulud	-10	0	
Kokku kulud	-3 902	-3 692	
Põhitegevuse tulem	4 245	4 454	
Finantstulud ja -kulud	205	142	
Aruandeaasta tulem	4 450	4 596	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 245	4 454
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	723	723
Kokku korrigeerimised	723	723
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-882	4 420
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	306	-1 453
Kokku rahavood põhitegevusest	4 392	8 144
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	205	142
Kokku rahavood investeerimistegevusest	205	142
Kokku rahavood	4 597	8 286
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 549	5 263
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 597	8 286
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 146	13 549

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	192	11 046	2 127	13 365
Aruandeaasta tulem			4 596	4 596
31.12.2011	192	11 046	6 723	17 961
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	192	11 046	6 723	17 961
Aruandeaasta tulem			4 450	4 450
31.12.2012	192	11 046	11 173	22 411

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Valli-1 2012. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ Valli-1 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Sularaha kassat ühistul ei ole.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on jooksva tegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud aruandeperioodi tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja jooksva tegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata remonditasude ja osamaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu kajastatakse bilansis tegelikus soetusmaksumuses. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 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.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Finantsvaradeks loetakse raha ja nõudeid korteriomanike vastu. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ühing kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Korteriühistu loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled korteriühistu juhatuse liikmed.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud tulude ja kulude aruande skeemist

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu tuluks on tasud elamu hooldustasudest ja tulu kommunaalteenuste vahendamisest.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, pluss- või miinustulemid vahendusest on esitatud muude tulude või muude kuludena. Tulu (kulu) kommunaalteenuste vahendamisest kajastatakse nõude ja kohustusena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud tulude ja kulude aruande skeemist

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu hoolduskuludeks on elamu kulutused tavapäraseks hoolduseks ning halduskulud.

Sihtfinantseering

Korteriühing soetas 2010. aastal laste mänguväljaku kogumaksumusega 3 616 eurot. Laste mänguväljaku maksumus kompenseeriti PRIA LEADER programmi raames välja arvatud omafinantseering summas 363 eurot. Projekti maksumus 3 268 eurot on kajastatud bilansis muu lühiajalise nõudena. Raha laekus 2011. aasta algul.

Sihtfinantseering on kajastatud bilansis brutomeetodil - sihtfinantseerimise abil soetatud vara on arvele võetud tema soetusmaksumuses.

Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 328	10 328		
Ostjatelt laekumata arved	10 328	10 328		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 328	10 328		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 446	9 446		
Ostjatelt laekumata arved	9 446	9 446		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 446	9 446		

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	3 616	3 616
Akumuleeritud kulum	-241	-241
Jääkmaksumus	3 375	3 375
Amortisatsioonikulu	-724	-724
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 616	3 616
Akumuleeritud kulum	-965	-965
Jääkmaksumus	2 651	2 651
Amortisatsioonikulu	-723	-723
31.12.2012		
Soetusmaksumus	3 616	3 616
Akumuleeritud kulum	-1 688	-1 688
Jääkmaksumus	1 928	1 928

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Laste mänguväljak	3 375	-723	2 652
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	3 375	-723	2 652
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 375	-723	2 652
	31.12.2011	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Laste mänguväljak	2 652	-724	1 928
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 652	-724	1 928

Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 652	-724	1 928
--	-------	------	-------

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 194	7 194
Tulud kommunaalteenuste vahendamisest	230	229
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 424	7 423

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	513	451
Elektrienergia	513	451
Mitmesugused bürookulud	0	3
Ruumide ja seadmete hooldus ja remont	421	18
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	1 392	1 391
Muud	19	6
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 345	1 869

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	614	818
Sotsiaalmaksud	210	281
Kokku tööjõukulud	824	1 099
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	34	34
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	10 328	9 446

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Korteriühistu Valli-1 (registrikood: 80049500) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KATTEL	Juhatuse liige	08.07.2013
KAIDI SILDVEE	Juhatuse liige	31.07.2013
RENEE REHEPAPP	Juhatuse liige	12.08.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5162510
E-posti aadress	toomas@kvv.ee