

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: korteriühistu Põhja pst 25

registrikood: 80051721

tänavatalu nimi, Põhja pst 25
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50605

telefon: +372 5538077

e-posti aadress: kupohjapst25@hotmail.ee

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'P' followed by a cursive flourish.

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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11



Tegevusaruanne

Korteriühistu Põhja pst 25 tegutseb iseseisvalt alates 1998.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaasta põhitegevuse tulud olid 32821 euro ja kulud oli 35235 euro. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2012.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 6 liikmest. Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmele 3225euro ja maksis palkadeks 4229 euro kahele inimesele, kes töötasid töölepingu alusel.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

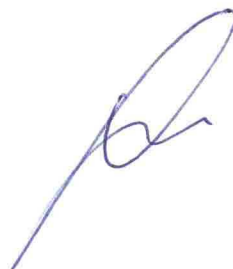
	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	13 385	11 543
Nõuded ja ettemaksud	9 097	11 097
Kokku käibevara	22 482	22 640
Kokku varad	22 482	22 640
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	19 674	17 535
Kokku lühiajalised kohustused	19 674	17 535
Kokku kohustused	19 674	17 535
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 105	5 290
Aruandeaasta tulem	-2 297	-185
Kokku netovara	2 808	5 105
Kokku kohustused ja netovara	22 482	22 640



Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	32 821	21 480
Muud tulud	117	1 278
Kokku tulud	32 938	22 758
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-23 579	-8 440
Mitmesugused tegevuskulud	-1 640	-5 673
Tööjõukulud	-10 016	-8 830
Kokku kulud	-35 235	-22 943
Põhitegevuse tulem	-2 297	-185
Aruandeaasta tulem	-2 297	-185



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

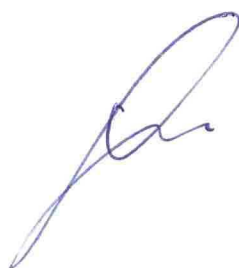
	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	86 707	67 872
Laekunud annetused ja toetused	35	271
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-75 320	-58 922
Väljamaksed töötajatele	-5 449	-4 749
Laekunud intressid	97	982
Muud rahavood põhitegevusest	-4 228	-3 369
Kokku rahavood põhitegevusest	1 842	2 085
Kokku rahavood	1 842	2 085
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 543	9 458
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 842	2 085
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 385	11 543



Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2010	5 290	5 290
Aruandeaasta tulem	-185	-185
31.12.2011	5 105	5 105
Aruandeaasta tulem	-2 297	-2 297
31.12.2012	2 808	2 808



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koostamise ja arvestuse alused

KÜ Põhja 8 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi

raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise

momentil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud otseselt meetodil.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud 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 mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korterühistu makstud

summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude

ja kohustusena.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 097	11 097		
Ostjatelt laekumata arved	11 097	11 097		
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 097	11 097		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 097	9 097		
Ostjatelt laekumata arved	9 097	9 097		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 097	9 097		

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	9 097	11 097
Nõuded ühistu liikmete vastu	1 656	5 989
Nõuded teenuste vahendamise eest	7 441	5 108
Kokku nõuded ostjate vastu	9 097	11 097

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	284	277
Sotsiaalmaks	454	443
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	37	41
Intress		12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	780	778

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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 202	6 202		
Võlad töövõtjatele	749	749		
Maksuvõlad	778	778		
Saadud ettemaksed	9 806	9 806		
Tulevaste perioodide tulud	9 325	9 325		
Muud saadud ettemaksed	481	481		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 535	17 535		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 531	7 531		
Võlad töövõtjatele	733	733		
Maksuvõlad	780	780		
Saadud ettemaksed	10 630	10 630		
Tulevaste perioodide tulud	10 215	10 215		
Muud saadud ettemaksed	415	415		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 674	19 674		

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 242	13 040
Hooldustasu		
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	23 579	8 440
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 821	21 480

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	117	1 278
Kokku muud tulud	117	1 278

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	23 579	8 440
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	23 579	8 440

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	7 454	6 591
Sotsiaalmaksud	2 562	2 239
Kokku tööjõukulud	10 016	8 830
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid ei olnud.

KÜ Põhja pst 25 2012. a. majandusaasta aruanne kinnitati „*ol.*” *mai*
2013.a. KÜ Põhja pst 25 üldkoosoleku poolt.

KÜ Põhja pst 25 juhatuse liikmed:

Eevi Hallap 

Nataša Tiščenko 

Aleksandr Susin 

Aivar Možeiko 

Yury Arkhipov 

Kalmer Mäe 

Aleksandr Lüdikainen 

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5538077
E-posti aadress	kupohjapst25@hotmail.ee