

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Herne kakskümmend

registrikood: 80052063

tänavatänu nimi: Herne 20

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 5254415

e-posti aadress: hernekakskymmend@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Muud tulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Korteriühistu Herne kakskümmend tegutseb alates 1998 aastast.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. KÜ koosneb kümnest liikmest.

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kahe liikmeline.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2012. majandusaasta kohta.

Korteriühistu tegevus on majandusaastal toimunud jätkuvalt rahulikus tempos. Liikmete ühise otsusega suuremaid remonditöid ei tehtud, tegeleti jooksvate korrastus- ja hooldustöödega majas ja aias.

Töölepinguga töötavaid isikuid majandusaastal ei olnud. Juhatusel maksti isikliku auto kasutamise kompensatsiooni 30 eurot kuus.

2013 aastal on plaanis jätkata sama tegevust, võimalusel jätkata katuse remondi ja katusekorruse väljaehituse plaanidega. Samuti planeeritakse hoovivärava korrastustöid ja avamismehhanismi paigaldust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 052	1 528	2
Nõuded ja ettemaksed	300	302	3, 7
Kokku käibevara	2 352	1 830	
Kokku varad	2 352	1 830	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	849	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 671	345	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 671	1 194	
Kokku kohustused	1 671	1 194	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	636	519	
Aruandeaasta tulem	45	117	
Kokku netovara	681	636	
Kokku kohustused ja netovara	2 352	1 830	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Muud tulud	61	130	5
Kokku tulud	61	130	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-16	-14	
Kokku kulud	-16	-14	
Põhitegevuse tulem	45	116	
Finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	45	117	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	3 497	6 131
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 973	-6 745
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood põhitegevusest	524	-613
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	1 750
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 750
Kokku rahavood	524	1 137
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 528	391
Raha ja raha ekvivalentide muutus	524	1 137
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 052	1 528

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	519	519
Aruandeaasta tulem	117	117
31.12.2011	636	636
Aruandeaasta tulem	45	45
31.12.2012	681	681

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Herne kakskümmend 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

KÜ Herne kakskümmend rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, nende pereliikmed ning nende poolt kontrollitavad ettevõtted. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuetena ja kohustustena ning vahesid tulemiaruanDES vastavalt muu tulu või muu kuluna.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse KÜ aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on tehtud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	8	49
Arvelduskontod	2 044	1 479
Kokku raha	2 052	1 528

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	163	163		
Ostjatelt laekumata arved	163	163		
Ettemaksed	137	137		
Kokku nõuded ja ettemaksed	300	300		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	272	272		
Ostjatelt laekumata arved	272	272		
Ettemaksed	30	30		
Kokku nõuded ja ettemaksed	302	302		

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Remondifond	73	5 100	-4 828	345
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	73	5 100	-4 828	345
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	73	5 100	-4 828	345

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Remondifond	345	2 306	-980	1 671
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	345	2 306	-980	1 671
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	345	2 306	-980	1 671

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Kommunaalmaksete vahed	61	130
Kokku muud tulud	61	130

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil töötasusid ei makstud

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	163	272

2012	Müügid
Asutajad ja liikmed	3 295
2011	Müügid
Asutajad ja liikmed	4 628

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2013

Korteriühistu Herne kakskümmend (registrikood: 80052063) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA TASSA	Juhatuse liige	03.06.2013
LIINA LAUKSE	Juhatuse liige	04.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5254415
E-posti aadress	hernekakskymmend@hotmail.ee