

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: korteriühistu Nõo Kivi-1

registrikood: 80051483

tänavatalu nimi, Kivi 1

maja ja korteri number:

alevik: Nõo alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61601

telefon: +372 7455463, +372 5201524, +372 56640274

e-posti aadress: otsale@hot.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12



Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

KÜ Nõo Kivi 1 haldab ja majandab 36 korteriga elamut ning sellega piirnevat territooriumi aadressil Kivi 1, Nõo, Tartu maakond. Ühistul on vajalike tööde teostamiseks remondireserv. Ühistu on loodud selleks, et oleks kontroll maksete kasutamise üle elamu korrahoiuks ja rahaliste vahendite efektiivseks kasutamiseks. Aasta alguseks oli reservi jääk **9 982** eurot, juurde koguti **8 350** eurot. 2012. a. tasuti remondireservist OÜ Risaku (elektritööd ja materjal) **2 346** eurot, Emajõe Veevärgile **438** eurot (ummistuste likvideerimine), Tremoxile **369** eurot (pump 301 eurot; soojaõlme reguleerimine 68 eurot). Teostati kanalisatsioon täielik renoveerimine maksumuses **7 392** eurot (OÜ Labidakäsi), paigaldati majale fonolukud **872** eurot (OÜ Teps-Lukk) lõpetati tuletõkke ustepealsete täitmine **235** eurot (töötasu 150 eurot ja 85 eurot materjal) tasuti Hansapangale kahjunõue **319** eurot (Asko Ojamaa krt), veeavarii likvideerimise eest tasuti OÜ Friis Tehnosüsteemid **43** eurot. Osteti porimatid summas **62** eurot. Soetati el. pirnid, jääsulataja, prügikotid, grliiva, pl. kastid koridoridesse summas **148** eurot. Kokku kasutati **12 224** eurot. Aasta lõpu seisuga rahaliste vahendite jääk **6 108** eurot

2013. a. on plaanis veepüstakute kraanide vahetus ja maja vundamendi renoveerimine.

2012. a. vahendatud teenuste analüütiline arvestus on järgmine:

	2012. a	2011. a
1. Vesi ja kanalisatsioon	5 282 eur	5 594 eur
2. Soojusenergia	23 882 eur	23 142 eur
3. Üldelektri maksed	400 eur	329 eur
4. Prügiveo maksed	2 226 eur	2 186 eur
5. Muru niitmine	204 eur	194 eur
6. Maamaks	0	69 eur
7. Olmejäätmete maa-ala rent	60 eur	60 eur
8. Suurmõõtmeliste olmej. kont. rent	60 eur	0
9. IF Kindlustus	306 eur	0
10. Sanitaartehnilised tööd	246 eur	0
11. EKLÜ liikmemaks	73 eur	0
Kokku	32 739 EUR	31 574 EUR

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 225	10 464	2
Nõuded ja ettemaksed	9 697	6 610	3
Kokku käibevara	14 922	17 074	
Kokku varad	14 922	17 074	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 214	5 558	5
Kokku lühiajalised kohustused	7 214	5 558	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 108	9 982	6
Kokku pikaajalised kohustused	6 108	9 982	
Kokku kohustused	13 322	15 540	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 534	1 534	11
Aruandeaasta tulem	66	0	
Kokku netovara	1 600	1 534	
Kokku kohustused ja netovara	14 922	17 074	



Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 021	4 754	7
Muud tulud	6	6	8
Kokku tulud	17 027	4 760	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 224	-719	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 072	-949	9
Tööjõukulud	-3 665	-3 092	10
Kokku kulud	-16 961	-4 760	
Põhitegevuse tulem	66	0	
Aruandeaasta tulem	66	0	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	66	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 087	336	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 656	-517	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-3 874	6 151	6
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 239	5 970	
Kokku rahavood	-5 239	5 970	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 464	4 494	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 239	5 970	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 225	10 464	2



 Hõkman



Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2010	1 534	1 652	3 186
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	1 534	1 652	3 186
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2011	1 534	1 652	3 186
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju		-1 652	-1 652
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	1 534	0	1 534
Aruandeaasta tulem		66	66
31.12.2012	1 534	66	1 600




Arvan



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Nõo Kivi 1 on mittetulundusühing ja on moodustatud korteriomaniike poolt elamu ühiseks majandamiseks. Korterühistu Nõo Kivi 1 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhendiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

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

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjetenimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolukordadele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse: olulist mõju omavad omanikud ja nende lähedased sugulased, tegevjuhtkond ja eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud otsesel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediiti).

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasemal perioodil toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	5 225	10 464
SEB pank	5 225	10 464
Kokku raha	5 225	10 464

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 059	3 059		
Ostjatelt laekumata arved	3 059	3 059		
Muud nõuded	6 638	6 638		
Viitlaekumised	6 638	6 638		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 697	9 697		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 109	2 109		
Ostjatelt laekumata arved	2 109	2 109		
Muud nõuded	4 501	4 501		
Viitlaekumised	4 501	4 501		
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 610	6 610		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	92	77
Sotsiaalmaks	152	126
Kohustuslik kogumispension	9	6
Töötuskindlustusmaksed	17	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	270	225

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 274	6 274			
Võlad töövõtjatele		0			
Maksuvõlad	270	270			4
korteriomanike ettemaksed	670	670			
Kokku võlad ja ettemaksed	7 214	7 214			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 578	4 578			
Võlad töövõtjatele	144	144			
Maksuvõlad	225	225			4
Korteriomanike ettemaksed	611	611			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 558	5 558			

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtotstarbeline remondifond	3 831	6 870	-719	9 982
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 831	6 870	-719	9 982
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 831	6 870	-719	9 982

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtotstarbeline remondifond	9 982	8 350	-12 224	6 108
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 982	8 350	-12 224	6 108
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 982	8 350	-12 224	6 108

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 467	3 843
saadud viivised	330	192
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 224	719
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 021	4 754

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
panga intress	6	6
Kokku muud tulud	6	6

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	10	29
Ostetud teenused	992	920
Majanduskulud	32	0
Pangateenused	38	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 072	949

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 728	2 301
Sotsiaalmaksud	937	791
Kokku tööjõukulud	3 665	3 092
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1



Lisa 11 Seotud osapooled
(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 728	2 301



Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7455463
Mobiiltelefon	+372 56640274
Mobiiltelefon	+372 5201524
E-posti aadress	otsale@hot.ee