

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Sõpruse pst 237/239 Korterühistu

registrikood: 80059023

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 237/239

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

e-posti aadress: rein1944@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Eraldised	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korterühistu Sõpruse pst.237/239 asutati 1998.a. ,mil kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade

Ühine majandamine ja lorteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterühistu osakapitali suuruseks on 3 029 eurot.

2012.a. tulem 3035 eurot.

Aruandeaastal oli korteriühistu palgal 1 töötaja ja töötasudeks maksti 6 370 eurot (koos sotsiaalmaksudega).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	30 886	17 986
Nõuded ja ettemaksed	12 488	9 326
Kokku käibevara	43 374	27 312
Põhivara		
Materiaalne põhivara	300	400
Kokku põhivara	300	400
Kokku varad	43 674	27 712
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 351	7 601
Võlad ja ettemaksed	11 236	7 712
Eraldised	26 374	14 110
Kokku lühiajalised kohustused	46 961	29 423
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	56 267	67 369
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	-65 618	-74 970
Kokku pikaajalised kohustused	-9 351	-7 601
Kokku kohustused	37 610	21 822
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 029	3 029
Aruandeaasta tulem	3 035	2 861
Kokku netovara	6 064	5 890
Kokku kohustused ja netovara	43 674	27 712

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	80 756	69 950
Muud tulud	1 917	1 917
Kokku tulud	82 673	71 867
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-66 690	-60 851
Mitmesugused tegevuskulud	-6 498	-2 003
Tööjõukulud	-6 370	-6 171
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-100	0
Kokku kulud	-79 658	-69 025
Põhitegevuse tulem	3 015	2 842
Finantstulud ja -kulud	20	19
Aruandeaasta tulem	3 035	2 861

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 015	2 842
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	100	0
Kokku korrigeerimised	100	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 192	1 276
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 555	4 931
Laekunud intressid	20	19
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	12 263	9 866
Muud rahavood põhitegevusest	9 351	0
Kokku rahavood põhitegevusest	25 112	18 934
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-400
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 861	-4 206
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 861	-4 606
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-9 351	-8 702
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 351	-8 702
Kokku rahavood	12 900	5 626
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 986	12 360
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 900	5 626
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 886	17 986

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	3 029	4 207	7 236
Aruandeaasta tulem		2 861	2 861
Muud muutused netovaras		-4 207	-4 207
31.12.2011	3 029	2 861	5 890
Aruandeaasta tulem		3 035	3 035
Muud muutused netovaras		-2 861	-2 861
31.12.2012	3 029	3 035	6 064

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sõprusepst.237/239 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel nõodatud jääkidega. Sularaha kassas ei ole. Sularahaarveldusi 2011.a. ei toimunud. Sellel kirjel on kajastatud:

Arveldusarve Swedbank 30886 eurot.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomanikele kajastatakse korteriomanikele tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses .

31.12.2012

Ostjate tasumata arved 1949.-

Eraldis esitamata arvetele (12'2012 teenused) 10539.-

Kokku nõuded ostjate vastu 12488.-

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt st. Majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist- aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	30 886	17 986
Kokku raha	30 886	17 986

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	1 949	1 949		
Ostjatelt laekumata arved	1 949	1 949		
Muud nõuded	10 539	10 539		
Viitlaekumised	10 539	10 539		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 488	12 488		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 296	9 296		
Ostjatelt laekumata arved	9 296	9 296		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30	30		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 326	9 326		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	105	30	
Sotsiaalmaks	261		62
Töötuskindlustusmaksed	9		3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	375	30	65

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	65 618	9 351	56 267	
Pikaajalised laenud kokku	65 618	9 351	56 267	
Laenukohustused kokku	65 618	9 351	56 267	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	74 970	7 601	67 369	
Pikaajalised laenud kokku	74 970	7 601	67 369	
Laenukohustused kokku	74 970	7 601	67 369	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 449	10 449		
Võlad töövõtjatele	412	412		
Maksuvõlad	375	375		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 236	11 236		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 236	7 236		
Võlad töövõtjatele	411	411		
Maksuvõlad	65	65		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 712	7 712		

Lisa 7 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	Intressiarvestus	31.12.2011
Remondifond	4 244	36 227	-20 459	-5 902	14 110
Kokku eraldised	4 244	36 227	-20 459	-5 902	14 110
	31.12.2011	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	Intressiarvestus	31.12.2012
Remondifond	14 110	30 366	-12 849	-5 253	26 374
Kokku eraldised	14 110	30 366	-12 849	-5 253	26 374

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Rendi- ja üüritulu	1 917	1 917
Kokku muud tulud	1 917	1 917

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 740	4 591
Sotsiaalmaksud	1 630	1 580
Kokku tööjõukulud	6 370	6 171
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	20	19
Intressitulu hoiustelt	20	19
Intressikulud	-5 253	0
Intressikulu laenudelt	-5 253	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 233	19

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	54

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2013

Sõpruse pst 237/239 Korterühistu (registrikood: 80059023) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO PÕLDMA	Juhatuse liige	19.06.2013
HEITI RUUS	Juhatuse liige	20.06.2013
IMRE ERIK	Juhatuse liige	26.06.2013
HELVE AUNAPUU	Juhatuse liige	27.06.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	rein1944@hotmail.ee