

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: korteriühistu Hariduseke

registrikood: 80081662

tänavatalu nimi, Nõlvaku 15

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50708

telefon: +372 53487088

e-posti aadress: arvo.sagur@mail.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ajavahemikus 01.01.2012.a kuni 31.12.2012.a laekus korteriühistule "Hariduseke" vahendeid 17318 eurot..

- sh maksmata arvete pealt moodustasid viivised 399 eurot.

Juhatuse koosoleku protokolliga on kinnitatud viivise arvutamiseks 0.5 % päevas iga viivitatud päeva eest. Kuu maksed peavad olema tasutud elanike poolt hiljemalt jooksva kuu viimaseks kalendripäevaks

Pangaintresside tuluna laekus 199 eurot.

Kokku moodustasid tulud 17 517 eurot

Aasta jooksul on nimetatud tulude arvel tehtud kulused kokku 24 890 euro ulatuses.

- Halduskuludeks on 2012.aastal laekunud kokku 5659 eurot . Laekunud vahendeid on kasutatud kokku 5553 eurot raamatupidaja, revidendi ja juhatuse esimehe personalikuludeks ning pangateenusteks.
- Üldkoristusteenuseks (sisekoristus) on laekunud vahendeid kokku 1690 eurot, kasutatud 1669 eurot koristaja töötasuks.
- Hooldusteenuseks (väliskoristus) on laekunud 2548 eurot, kasutatud 2012 eurot.
- Remondikuludeks laekus kokku 4525 eurot (eelmisel aastal 9050 eurot). Vastu tulles elanikele ja vastavalt juhatuse otsusele katkestati talvisel kütteperioodil raha kogumist remontfondi. Remontfondi arvelt tehti 2012.aastal kulutusi 11738 eurot. Sealhulgas kanalisatsiooni korrashoiu eest 702 eurot, Eurofor OÜ poolt katuse ventilatsioonišahtide katmise eest tsinkplekiga 684 eurot, Meistrid Ehitus OÜ poolt treppide remonttööd 3425 eurot ja käsipuud 527 eurot , Rainar Grupp OÜ poolt asfaltkatte parandustööd 1963 eurot, valvekaamera hoolduseks 378 eurot ning kasutatud muudeks hoonega seotud remontkuludeks.
- Andmeside vahendamiseks on laekunud 2483 eurot (sh Nõlvaku 13 ja 17 esitatud arvete alusel 799). Nimetatud vahendeid on kasutatud personalikuludeks arvutivõrgu hoolduse eest , püsiühenduse eest AS Elion Ettevõtted kuutasudena , soetatud riistvara ja teostatud muud andmeside hoolduseks vajalikku.

Seisuga 31.12.2012.a oli elamuühistu liikmete võlgnevus kokku 278 eurot

2012. aastal elanike pikemaajaliste võlgnevuste sissenõudmiseks kasutati ka inkassofirma teenust.

2011.a. alguseks olid vabad rahalised vahendid kokku 11 818,09 eurot, aasta lõpuks oli vabad rahalised vahendid pankades 16211,45 eurot, s.h. AS Swedbanga deposiidis intresse teenimas 10000 eurot tähtajaga üks aasta.

2012.a. lõpuks oli korteriühistul pankade kontodel raha 12630 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 630	16 212	1
Nõuded ja ettemaksed	10 191	8 048	3,4
Kokku käibevara	22 821	24 260	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	91 515	94 561	5
Kokku põhivara	91 515	94 561	
Kokku varad	114 336	118 821	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 434	6 504	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	9 434	6 504	
Kokku kohustused	9 434	6 504	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	91 719	91 719	
Reservid	0	43	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	20 555	18 018	
Aruandeaasta tulem	-7 372	2 537	
Kokku netovara	104 902	112 317	
Kokku kohustused ja netovara	114 336	118 821	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	17 318	22 012
Tulu ettevõtlusest	0	900
Kokku tulud	17 318	22 912
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-10 657	-7 845
Tööjõukulud	-11 186	-9 511
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 046	-3 026
Kokku kulud	-24 889	-20 382
Põhitegevuse tulem	-7 571	2 530
Finantstulud ja -kulud	199	7
Aruandeaasta tulem	-7 372	2 537

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-7 571	2 530
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 046	3 026
Kokku korrigeerimised	3 046	3 026
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 143	-225
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 887	-759
Laekunud intressid	199	7
Muud rahavood põhitegevusest	0	16
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 582	4 595
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-201
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-201
Kokku rahavood	-3 582	4 394
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 212	11 818
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 582	4 394
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 630	16 212

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	91 719	26	18 018	109 763
Aruandeaasta tulem			2 537	2 537
Muutused reservides		17		17
31.12.2011	91 719	43	20 555	112 317
Aruandeaasta tulem			-7 372	-7 372
Muutused reservides		-43		-43
31.12.2012	91 719		13 183	104 902

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatu-pidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamis-tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatu-pidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestusskeemi ja –meetodi muudatused

2012.aastal 2011. aastaga võrreldes erinevaid arvestusmeetodeid ei ole kasutatud.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande esimest skeemi.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded elanike vastu

Elanikelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro (10 000 krooni) kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:hoonele 2% aastas, boilerile 10% aastas (kasutuseaks 10 aastat).

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 15-50 % olenevalt vahendi eeldatavast kasutuseast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Tulud

Tulude arvestus

Hooldusteenustest tulenevat tulu kajastatakse teenuse osutamisel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõju-tavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aruande koostamispäeva 12.04.2013 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	12 630	16 212
SEB pank	2 230	2 070
Sampo pank	1 035	90
Swedbank	9 365	4 052
Swedbank hoius	0	10 000
Kokku raha	12 630	16 212

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	10 178	10 178		
Ostjatelt laekumata arved	10 178	10 178		
Muud nõuded	13	13		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 191	10 191		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 856	7 856		
Ostjatelt laekumata arved	7 856	7 856		
Muud nõuded	192	192		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 048	8 048		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	10 178	7 856
Püsiühenduse vahendamine	23	7
Elanike tasumata maksed	278	660
Jaotamata kommunaalkulud	9 877	7 189
Kokku nõuded ostjate vastu	10 178	7 856

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Kokku
		Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	138 770	2 301	2 301	141 071
Akumuleeritud kulum	-43 379	-307	-307	-43 686
Jääkmaksumus	95 391	1 994	1 994	97 385
Ostud ja parendused		201	201	201
Amortisatsioonikulu	-2 775	-250	-250	-3 025
31.12.2011				
Soetusmaksumus	138 770	2 502	2 502	141 272
Akumuleeritud kulum	-46 154	-557	-557	-46 711
Jääkmaksumus	92 616	1 945	1 945	94 561
Amortisatsioonikulu	-2 775	-271	-271	-3 046
31.12.2012				
Soetusmaksumus	138 770	2 502	2 502	141 272
Akumuleeritud kulum	-48 929	-828	-828	-49 757
Jääkmaksumus	89 841	1 674	1 674	91 515

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 135	9 135		
Võlad töövõtjatele	49	49		
Maksuvõlad	250	250		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 434	9 434		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 806	5 806		
Maksuvõlad	342	342		
Muud võlad	356	356		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 504	6 504		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
AS Tartu Keskkatlamaja	8 134	4 753
AS Tartu Veevärk	722	627
AXB AS	0	28
Ragn-Sells AS	214	324
AS Eesti Energia	-9	0
Elion Ettevõtted AS	74	74
Kokku võlad tarnijatele	9 135	5 806

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Viivised	399	800
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 525	9 050
Halduskulud	5 659	5 659
Territooriumi korrashoid	2 547	2 449
Üldkoristamine	1 690	1 910
Püsiühendus	2 498	2 144
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 318	22 012

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Jooksev remont	7 153	5 600
Raamatupidamisteenus	0	1 909
Muud	3 504	336
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 657	7 845

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	8 123	6 561
Sotsiaalmaksud	3 063	2 950
Kokku tööjõukulud	11 186	9 511
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud finantstulud ja -kulud	199	7
Kokku finantstulud ja -kulud	199	7

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
töötasu	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2013

korteriühistu Hariduseke (registrikood: 80081662) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE MALLING	Juhatuse liige	06.05.2013
ALEKSANDR SURIKOV	Juhatuse liige	06.05.2013
EVI PUHM	Juhatuse liige	07.05.2013
ARVO SAGUR	Juhatuse liige	08.05.2013
Resolutsioon:	Kinnitan.	
MATI KUZMIN	Juhatuse liige	27.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53487088
E-posti aadress	arvo.sagur@mail.ee