

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Paemurru

registrikood: 80082213

tänavatalu nimi, Kaevu 8

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44312

telefon: +372 56233410

e-posti aadress: aili.tenne@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 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Mittetulundusühing Paemurru on korteriomaniike ühendus, mille eesmärgiks on korteriomandite mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ning kasumit võib kasutada üksnes põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks.

Korteriühistu tegutseb alates 1994 aastast. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Juhatusel töötasu ei arvestatud. Palgatöölisi korteriühistel pole. Ühele juhatuse liikmele makstakse alates 2005. aasta jaanuarist üldkoosoleku otsuse alusel isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Korteriühistu rahaline olukord on olnud stabiilne. Ühistul oli seisuga 31.12.2012 a. 7281 eurone reservfond, mida plaanime kasutada maja renoveerimiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 021	8 544	2
Nõuded ja ettemaksed	3 502	2 080	3
Kokku käibevara	14 523	10 624	
Kokku varad	14 523	10 624	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	913	877	4
Võlad ja ettemaksed	10 598	1 851	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	4 832	
Kokku lühiajalised kohustused	11 511	7 560	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	860	1 780	
Kokku pikaajalised kohustused	860	1 780	
Kokku kohustused	12 371	9 340	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 284	-767	
Aruandeaasta tulem	868	2 051	
Kokku netovara	2 152	1 284	
Kokku kohustused ja netovara	14 523	10 624	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 424	14 725	7
Kokku tulud	19 424	14 725	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-18 181	-12 220	8
Mitmesugused tegevuskulud	-353	-355	9
Kokku kulud	-18 534	-12 575	
Põhitegevuse tulem	890	2 150	
Finantstulud ja -kulud	-22	-99	10
Aruandeaasta tulem	868	2 051	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	890	2 150	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 422	197	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 915	2 183	5
Laekunud intressid	50	20	10
Makstud intressid	-72	-119	10
Kokku rahavood põhitegevusest	3 361	4 431	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-884	-845	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-884	-845	
Kokku rahavood	2 477	3 586	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 544	4 958	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 477	3 586	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 021	8 544	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	-767	-767
Aruandeaasta tulem	2 051	2 051
31.12.2011	1 284	1 284
Aruandeaasta tulem	868	868
31.12.2012	2 152	2 152

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Paemurru 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Mittetulundusühing Paemurru on lähtunud majandusaasta aruande koostamisel juhendist RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused” ja bilansi koostamisel aluseks võtnud raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud bilansiskeemi. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud juhendi RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

KÜ Paemurru finantsvaraks on raha ning nõuded korteriomanike vastu.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Raha

Rahana kajastatakse nõudmiseni hoiuseid ja tähtajalisi hoiuseid pankades. Rahavoogude aruandes on esitatud rahavood põhitegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu ja viitlaekumisi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete ja ettemaksete kirjel on näidatud korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Nõuded liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Mittetulundusühingu liikmetelt kogutud mittesihtotstarbelisi hooldustasusid, tasusid üldkulude katteks kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelisi tasusid mittetulundusühingu liikmetelt (korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Mittetulundusühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul kui tegemist on ettemaksetega järgmistel perioodidel eest).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	4 021	2 544
Tähtajalised hoiused	7 000	6 000
Kokku raha	11 021	8 544

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	3 502	3 502		
Ostjatelt laekumata arved	3 502	3 502		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 502	3 502		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 077	2 077		
Ostjatelt laekumata arved	2 077	2 077		
Muud nõuded	3	3		
Intressinõuded	3	3		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 080	2 080		

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen	1 773	913	860		EP baasintress+2,6%	eur	09.11.2014
Pikaajalised laenud kokku	1 773	913	860				
Laenukohustused kokku	1 773	913	860				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen	2 657	877	1 780		EP baasintress+2,6% aastas	eur	09.11.2014
Pikaajalised laenud kokku	2 657	877	1 780				
Laenukohustused kokku	2 657	877	1 780				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 317	3 317		
Saadud ettemaksed	7 281	7 281		
Tulevaste perioodide tulud	7 281	7 281		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 598	10 598		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 851	1 851		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 851	1 851		

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Netomeetod

	2011
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
Renoveerimistasud-tulevaste perioodide tulud	2 405
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 405
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 405

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	18 469	13 761
Sihtotstarbelised tasud		
Pangalaenu intressikulu katteks	72	119
Remonditasud laenukulude katteks	883	845
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 424	14 725

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	13 857	9 103
Elektrienergia	165	158
Soojusenergia	13 692	8 945
Hooldustööd	1 206	155
vee ja -kanalisatsioonikulud	1 479	1 505
prügi	1 639	1 457
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	18 181	12 220

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Muud	353	355
Kokku mitmesugused tegevuskulud	353	355

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	50	20
Intressitulu hoiustelt	50	20
Intressikulud	-72	-119
Intressikulu laenudelt	-72	-119
Kokku finantstulud ja -kulud	-22	-99

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2013

Korteriühistu Paemurru (registrikood: 80082213) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILI TÕNNE	Juhatuse liige	06.06.2013
REINO VARA	Juhatuse liige	06.06.2013
JAANUS RANNAMÄE	Juhatuse liige	09.06.2013
VEERA VALK	Juhatuse liige	11.06.2013
JAANUS ENGASTE	Juhatuse liige	13.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56233410
E-posti aadress	aili.tenne@mail.ee