

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Vilde Koit

registrikood: 80085281

tänavatalu nimi, Ed.Vilde tee 140

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12614

telefon: +372 5094148, +372 55689292

e-posti aadress: reet34@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Võlad tarnijatele	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

KÜ Vilde Koit tegevuse eesmärgiks on korterimandi osaks oleva ehitise ja maatüki mõttelise osa ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis on viie liikmeline. Juhatus töö organiseerib juhatuse esimees.

KÜ Vilde Koit asutati jaanuaris 2003. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2012. majandusaasta kohta.

2012. aastal suuremaid remont- ja renoveerimistöid ei tehtud.

Korteriühistul maksevõlgnevust ei ole. Tarnijate arved ja muud maksed tasuti tähtaegselt. Pangalaenu ei ole võetud.

Korterimanike kvartalimaksed laekusid põhiliselt tähtaegselt. Esinesid ainult mõned viivitused.

Töölepinguga töötajaid oli 3, kellele arvestati palka aastas kokku 4956 eur. Juhatus esimees töötasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2012.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003.a. ja mida täiendavad EV raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglemeteeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Vilde Koit finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Vilde Koit jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liikmed.

Priit Alumaa, juhatuse esimees

Uudo Usai, juhatuse liige

Ülo Einmann, juhatuse liige

Villu Annok, juhatuse liige

Kai Rekor, juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 088	17 649	2
Nõuded ja ettemaksed	21 195	17 444	3
Kokku käibevara	46 283	35 093	
Kokku varad	46 283	35 093	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 352	5 872	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	33 656	23 962	
Kokku lühiajalised kohustused	41 008	29 834	
Kokku kohustused	41 008	29 834	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	146	133	
Aruandeaasta tulem	16	13	
Kokku netovara	5 275	5 259	
Kokku kohustused ja netovara	46 283	35 093	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 122	8 459	7
Kokku tulud	8 122	8 459	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 012	-1 415	6
Mitmesugused tegevuskulud	-472	-624	8
Tööjõukulud	-6 638	-6 420	9
Kokku kulud	-8 122	-8 459	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Finantstulud ja -kulud	16	13	10
Aruandeaasta tulem	16	13	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 751	1 622	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 174	8 951	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 423	10 573	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	16	13	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	16	13	
Kokku rahavood	7 439	10 586	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 649	7 063	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 439	10 586	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 088	17 649	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	5 113	133	5 246
Aruandeaasta tulem		13	13
31.12.2011	5 113	146	5 259
Aruandeaasta tulem		16	16
31.12.2012	5 113	162	5 275

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Vilde Koit on koostanud 2012.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17, Eesti hea tava taksonoomia 2013 kohaselt ja vastavuses Eesti hea raamatuoidamistava põhinõuetega. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses. Rahaliste vahenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruandes on korteriühistu rahavood jooksvast tegevusest koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, ettemaksed, muud viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse maksmisele kuuluvas summas. Remonditasusid, mis on küll korteriomanikelt kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remondikulude finantseerimiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansikirjel Sihtotstarbelised tasud.

Maksustamine

Maksuvõlad on maksmisele kuuluvad, deklaratsioonide alusel arvestatud riigimaksud, mis bilansipäevaks tasumata (tulumaks, sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks).

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

- korteriomanikke;
- juhatuse liikmeid;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid.

Tulud

Tuluna kajastatakse liikmetelt saadud tasusid:

a) mitte-sihtotstarbelised tasud liikmetelt (hooldustasud, ekspluatatsioonitasud, tasud üldkulude katteks);

b) sihtotstarbelised tasud liikmetelt (korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks).

Tulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil, sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud.

Hooldus- ja heakorrasatusid kogutakse majandamiskulude katteks ning neid tasusid kajastatakse selle majandusaasta tuludena, mille kohta korteriomanikele on arved väljastatud, olenemata sellest, millal arved väljastati ja kas arved on tasutud või mitte.

Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist - aruandeperioodi tuludest arvatakse mahs sama perioodi kulud.

Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 14.

Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelised remonditasud on saadud, kuid bilansipäevaks veel kasutamata ja tulus kajastamata sihtotstarbelised tasud.

Remonditasusid kajastatakse tuludena sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvel elamu remonditööd.

Remondi tegemise majandusaastal kajastatakse remonditasud tulemiaruanDES Liikmetelt saadud tasud.

Laekunud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiarundestuluna, eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Muud tulud (viivised) on kooskõlas korteriühistu seadusega arvestatud viiviseid liikmete vastu majandamiskulude tasumisega viivitamise eest.

Kulud

Majandamiskulud on eluruumide ja nende pindala osatähtsusele vastava elamu ja elamu ümbruse osa hoolduseks ja remondiks ning elamu majandamiseks ja üldhalduskulude katteks osutatud ja ostetud teenuste eest tasutud tasud, arvestatuna eluruumi üldpinna ühe ruutmeetri kohta. Sihtotstarbelised kulud on aruandeaastal tehtud elamu remondikulud omavahendite (remonditasude) arvelt.

Tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu.

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingut toimumise perioodil.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Arvelduskontod	25 088	17 649	2
Kokku raha	25 088	17 649	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	17 444	17 444			
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 444	17 444			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	21 195	21 195			
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 195	21 195			3

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 249	4 249			5
Saadud ettemaksed	1 623	1 623			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 872	5 872			4

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 862	5 862			5
Saadud ettemaksed	1 490	1 490			
Kokku võlad ja ettemaksed	7 352	7 352			4

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
AS Eesti Gaas	129	104	
AS Tallinna Vesi	573	594	
AS Adelan	94	111	
AS Eesti Energia	47	45	
AS Tallinna Küte	5 019	3 395	
Kokku võlad tarnijatele	5 862	4 249	5

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2011	31.12.2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remonditasud	1 415	1 415	6
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 415	1 415	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 415	1 415	

Netomeetod

	2012	Lisa nr
	Saadud	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Remonditasud	1 012	6
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 012	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 012	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Liikmemaksud	7 110	7 044	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 012	1 415	
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 122	8 459	7

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	167	624	
autokompensatsioon	160	0	
Muud	145	0	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	472	624	8

Vahendatud teenuste summa eur 2012.a.

elektar 408
 prügiveu 1483
 soojus 28936
 vesi-kanalisatsioon 6338
 gaas 1110

Kokku 38275

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Palgakulu	4 956	4 777	
Sotsiaalmaksud	1 682	1 643	
Kokku tööjõukulud	6 638	6 420	9

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Intressitulud	16	13	
Kokku finantstulud ja -kulud	16	13	10

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Vilde Koit (registrikood: 80085281) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT ALUMAA	Juhatuse liige	22.01.2013
ÜLO EINMANN	Juhatuse liige	25.01.2013
UUDO USAI	Juhatuse liige	21.02.2013
KAI REKOR	Juhatuse liige	26.02.2013
VILLU ANNOK	Juhatuse liige	01.03.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55689292
Mobiiltelefon	+372 5094148
E-posti aadress	reet34@hotmail.ee