

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korteriühistu Lasteaia 4

registrikood: 80095763

tänava/talu nimi, Lasteaia 4,
maja ja korteri number:

alevik: Lepna alevik

vald: Rakvere vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44305

e-posti aadress: info@rolux.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud võlad	11
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 12 Muud tulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud kulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lasteaia 4 on moodustatud 1999 aastal. Korteriühistu ülesandeks on 17 korteriga kortermaja ühine majapidamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2012 aastal tegeleti elamu hooldamisega ja kommunaalteenuste (vee-kanalisatsiooni , prügiveo ja elektrienergia) vahendamisega. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus oli 2012 aastal kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees. Juhatusesimehele arvestati juhatusesimehe liikme tasu 1536 eurot ning sotsiaalmaksude kulu oli 1220,71 eurot. Ühistu alustas korterelamu renoveerimisega Kredexi toetuse ja laenuga 2011a. 2012a. jätkati renoveerimistöödega sealhulgas soojustati maja fassaad, vundament ja keldrilagi, vahetati ka trepikodade uksed.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu lasteaia 4 juhatus kinnitab 2012. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust. Juhatus kinnitab, et: -raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga; -raamatupidamise aastaaruanne õigesti ja õiglaselt Korteriühistu Lasteaia 4 finantsseisundit, rahavoogusid ja majapidamise tulemit; -Korteriühistu Lasteaia 4 on jätkuvalt tegutsev korteriühistu.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	288	10 544	2
Nõuded ja ettemaksed	2 005	3 648	3
Kokku käibevara	2 293	14 192	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	104 376	0	5
Kokku põhivara	104 376	0	
Kokku varad	106 669	14 192	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 744	0	6
Võlad ja ettemaksed	363	516	4;7;8;9
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	127	13 123	10
Kokku lühiajalised kohustused	4 234	13 639	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	100 632	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	100 632	0	
Kokku kohustused	104 866	13 639	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	553	553	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	387	
Aruandeaasta tulem	1 250	-387	
Kokku netovara	1 803	553	
Kokku kohustused ja netovara	106 669	14 192	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 177	4 991	11
Annetused ja toetused	0	575	
Muud tulud	3 813	6	12
Kokku tulud	6 990	5 572	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-487	-2 599	13
Tööjõukulud	-2 639	-1 979	14
Muud kulud	-8	-1 410	15
Kokku kulud	-3 134	-5 988	
Põhitegevuse tulem	3 856	-416	
Finantstulud ja -kulud	-2 606	29	16
Aruandeaasta tulem	1 250	-387	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	17 015	6 375
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-9 284	-3 972
Väljamaksed töötajatele	-2 758	-1 440
Makstud intressid	-6	-17
Kokku rahavood põhitegevusest	4 967	946
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-137 230	0
Laekunud intressid	5	29
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-137 225	29
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	106 993	0
Saadud laenude tagasimaksed	-2 617	0
Makstud intressid	-2 611	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	20 237	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	122 002	0
Kokku rahavood	-10 256	975
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 544	9 569
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 256	975
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	288	10 544

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	553	387	940
Aruandeaasta tulem		-387	-387
31.12.2011	553	0	553
Aruandeaasta tulem		1 250	1 250
31.12.2012	553	1 250	1 803

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lasteaia 4 on koostanud 2012 aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamistoimkonna poolt välja antud juhendid. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete muudatuses korrigeeriti eelmiste perioodide tulemit. Tulem konteeriti sihtlaekumisteks vara remondiks bilansi kontole.

Raha

Bilansi kirjel raha ja rahavoogude aruandes rahana on kajastatud arvelduskonto jääki ja hoiust pangas nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nominaalväärtusega. Nõuetena on kajastatud nõudeid korteriomanike vastu hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete osas. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistus korteriühistu 17 liiget ning juhatuse liikmed.

Tulud

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

Kulud

Kulud korteriühistus on kajastatud tekkepõhiselt kulusid tõendavate algdokumentide alusel kulude toimumise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	288	532
Tähtajalised hoiused	0	10 012
Kokku raha	288	10 544

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	1 880	1 880		
Ostjatelt laekumata arved	1 880	1 880		
Muud nõuded	96	96		
Viitlaekumised	96	96		
Ettemaksed	29	29		
Tulevaste perioodide kulud	29	29		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 005	2 005		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 286	2 286		
Ostjatelt laekumata arved	2 286	2 286		
Muud nõuded	96	96		
Ettemaksed	1 266	1 266		
Tulevaste perioodide kulud	1 266	1 266		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 648	3 648		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	44
Sotsiaalmaks	0	71
Kohustuslik kogumispension	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		118

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	104 376	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	104 376	0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kredexi renoveerimislaen	104 376	3 744	21 129	79 503	3,95	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	104 376	3 744	21 129	79 503			
Laenukohustused kokku	104 376	3 744	21 129	79 503			

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	143	178
Kokku võlad tarnijatele	143	178

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Juhatusel liikme tasu	128	128
Kokku võlad töövõtjatele	128	128

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	92			
Kokku muud võlad	92			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	92			
Kokku muud võlad	92			

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Netomeetod

	2012	2011	
	Saadud	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Remondifond	13 123	4 624	-17 619
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	13 123	4 624	-17 619
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 123	4 624	-17 619

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 177	3 446
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	1 545
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 177	4 991

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 200	0
Tulu sihtfinantseerimisest	0	6
Muud	2 613	0
Kokku muud tulud	3 813	6

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	8	8
Kütus	8	8
Mitmesugused bürookulud	479	341
Muud	0	2 250
Kokku mitmesugused tegevuskulud	487	2 599

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 984	1 488
Sotsiaalmaksud	655	491
Kokku tööjõukulud	2 639	1 979
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Muud kulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	8	26
Kahjum saldode muutusest	0	1 384
Kokku muud kulud	8	1 410

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	5	28
Intressitulu hoiustelt	5	28
Intressikulud	2 611	0
Intressikulu laenudelt	2 611	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Ümardamise tulu		
Kokku finantstulud ja -kulud	2 616	29

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

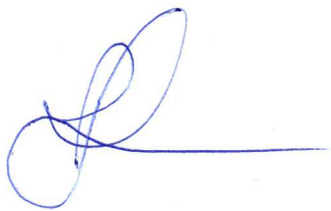
	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	1 984	1 488

KÜ Lasteaia 4 majandusaasta aruande 2012 allkirjad:

Kairi Raudberg

Juhatuse liige



Olga Viibur

Juhatuse liige



Tuuli Inge

Juhatuse liige



Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@rolux.ee