

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: KORTERIÜHISTU MÄE 12

registrikood: 80095954

tänava/talu nimi, Mäe 12-12

maja ja korteri number:

linn: Kunda linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44106

e-posti aadress: ermine@ot.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Lisa 10 Täiendav lisa 1 Kommunaalteenuste vahendamine	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kunda Mäe 12 põhitegevuseks on korteriühistu liikmetele kuuluvate korterimandite osaks oleva elamu ja selle juurde kuuluva maatüki ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

2012.aastal tegeleti jooksvate küsimustega. Kommunaalmaksete eest oleme suutnud tasuda väheste viivitustega. Riigi maksed on tasutud tähtaegselt.

Jätkus korterimandide võlgade menetlemine, mis nõuab suuri pingutusi.

Korteriühistu Kunda Mäe 12 palgalisteks töötajateks on majahoidja ja raamatupidaja. Aruandeaastal maksti töötajatele koos maksudega 2797 EUR.

Lähtudes tulumaku seadusega lubatud maksuvabastuse piiridest on osaliselt (kogusummas 563,88 EUR) kompenseeritud juhatuse esimehele isikliku auto ühistu huvides kasutamist.

Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

2013.aasta majandustegevuse planeeritav aastakava:

- 1.tegelemine jooksvate küsimustega
- 2.tegelemine võlgniikega
- 3.käib läbirääkimine maja katuse rekonstrueerimisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 239	2 824	2
Nõuded ja ettemaksed	17 488	15 239	3,4
Kokku käibevara	22 727	18 063	
Kokku varad	22 727	18 063	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 133	5 734	5,6
Kokku lühiajalised kohustused	8 133	5 734	
Kokku kohustused	8 133	5 734	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 592	2 592	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 737	6 912	
Aruandeaasta tulem	2 265	2 825	
Kokku netovara	14 594	12 329	
Kokku kohustused ja netovara	22 727	18 063	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 005	8 376	
Muud tulud	42	182	
Kokku tulud	8 047	8 558	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 478	-2 941	
Tööjõukulud	-2 797	-2 795	8
Muud kulud	-509	0	
Kokku kulud	-5 784	-5 736	
Põhitegevuse tulem	2 263	2 822	
Finantstulud ja -kulud	2	3	
Aruandeaasta tulem	2 265	2 825	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 263	2 822
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 249	-2 972
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 399	-41
Kokku rahavood põhitegevusest	2 413	-191
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	3
Kokku rahavood	2 415	-188
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 824	3 012
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 415	-188
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 239	2 824

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	2 592	6 912	9 504
Aruandeaasta tulem		2 825	2 825
31.12.2011	2 592	9 737	12 329
Aruandeaasta tulem		2 265	2 265
31.12.2012	2 592	12 002	14 594

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kü Kunda Mäe 12 2012.aastaraamatupidamise 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.

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni, sellest tulenevalt on raamatupidamiskohuslane seisuga 1.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode überarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

KÜ Kunda Mäe 12 2012.aasta majandusaasta aruanne esitatakse eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro.

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

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmiste perioodide tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Saadud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	5 239	2 824
Kokku raha	5 239	2 824

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	17 488	17 488			
Ostjatelt laekumata arved	17 488	17 488			
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 488	17 488			4

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	15 239	15 239			
Ostjatelt laekumata arved	15 239	15 239			
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 239	15 239			4

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	17 488	15 239	
Jooksvad (detsembrikuu) nõuded	8 635	6 258	
Eelmisteperioodide tasumata nõuded	8 853	8 981	
Kokku nõuded ostjate vastu	17 488	15 239	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	30	29
Sotsiaalmaks	78	78
Kohustuslik kogumispension	0	3
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	113	115

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 020	8 020			7
Maksuvõlad	113	113			5
Kokku võlad ja ettemaksed	8 133	8 133			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 619	5 619			7
Maksuvõlad	115	115			5
Kokku võlad ja ettemaksed	5 734	5 734			

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Adven AS	7 366	4 967
Eesti Energia As	62	31
Kunda Vesi AS	489	514
Ragn-Sells As	103	107
Kokku võlad tarnijatele	8 020	5 619

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 054	2 054
Sotsiaalmaksud	743	741
Kokku tööjõukulud	2 797	2 795
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	55
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Tavapäraseid üüri arveid korteriomanikele ehk nõudeid ei ole käsitletud nõuetena seotud osapooltele, sest seadusest tulenevalt liikmeid ehk korteriomanike ei käsitleta seotud osapooltena.

2012.ja 2011.aastal seotud osapooltega majandustehinguid ei toimunud.

2012.aastal arvestati juhatuse esimehele isikliku auto kasutamise hüvitist 537 EUR

2011.aastal arvestati juhatuse esimehele isikliku auto kasutamise hüvitist 537 EUR krooni.

Lisa 10 Täiendav lisa 1 Kommunaalteenuste vahendamine

Korteriomanikele vahendatud kommunaalmaksed, mis ei ole kajastatud tulemiaruanDES

	2012			2011		
	tulu	kulu	vahe	tulu	kulu	vahe
Küte	40202	40796	-594	28893	28893	0
Vesi ja kanalisats.	5963	5884	79	5947	5947	0
Prügi	1314	1108	6	1221	1215	6
Kokku			-509			6

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: _____

KORTERIÜHISTU MÄE 12 (registrikood: 80095954) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta
aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Argo Zapevalov	Juhatuse liige	43
Janar Vellak	Juhatuse liige	[Signature]
Kairit Lillepuu	Juhatuse liige	Lillepuu
Marika Raam	Juhatuse liige	Raam
Riina Roopa	Juhatuse liige	Roopa

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ermine@ot.ee