

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: KORTERIÜHISTU "KUMMELIÕIS"

registrikood: 80117124

tänava/talu nimi, Kummeli 11-10

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50304

telefon: +372 5186616, +372 53306102

e-posti aadress: aire.andresen@tartu.ensib.ee, ele4deut@hotmail.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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Korteriühistu "Kummeliõis" tegevuseks on elamu mõtteliste osade ja elamu teenindamiseks vajaliku maa ühine majandamine, ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja kommunaal-, hooldus- ning remonditeenuste vahendamine ühistu liikmetele.

Korteriühistu juhatus on kolmeliikmeline ja sellele tööd korraldab juhatuse esimees.

2012. aastal tegeles juhatus maja haldamisega ja tehti hooldustöid 1248 euro eest. Nende tööde käigus osteti remondimaterjale 136 euro eest, likvideeriti tarbevee toru ja kuulkraani leke, vahetati veepüstaku kraan keldris 302 euro eest ja vahetati kütte püstaku sulgkraanid ning ehitati ümber keldri kanalisatsiooni osa 810 euro eest.

2012. aastal töötas korteriühistus kaks palgalist töötajat - juhatuse esimees ja raamatupidaja, kellele maksti kokku töötasu 1858 eurot. Juhatuse esimehele maksti ühel kuul hüvitist 64 eurot isikliku sõiduauto kasutamise eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 177	6 082	2
Nõuded ja ettemaksed	3 857	2 511	3
Kokku käibevara	12 034	8 593	
Kokku varad	12 034	8 593	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 892	1 940	4; 5; 6
Eraldised	387	361	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 493	6 035	
Kokku lühiajalised kohustused	11 772	8 336	
Kokku kohustused	11 772	8 336	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	194	194	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	63	57	
Aruandeaasta tulem	5	6	
Kokku netovara	262	257	
Kokku kohustused ja netovara	12 034	8 593	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 048	2 696	7
Muud tulud	5	6	
Kokku tulud	4 053	2 702	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-331	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 566	-314	
Tööjõukulud	-2 482	-2 051	8
Kokku kulud	-4 048	-2 696	
Põhitegevuse tulem	5	6	
Aruandeaasta tulem	5	6	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5	6
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 346	18
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	952	-423
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 458	3 065
Muud rahavood põhitegevusest	26	160
Kokku rahavood põhitegevusest	2 095	2 826
Kokku rahavood	2 095	2 826
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 082	3 256
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 095	2 826
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 177	6 082

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	194	57	251
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	194	57	251
Aruandeaasta tulem		6	6
Asutajate ja liikmete sissemaksed	0		0
31.12.2011	194	63	257
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	194	63	257
Aruandeaasta tulem		5	5
31.12.2012	194	68	262

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kummeliõis on koostanud 2012. aasta raamatupidamise aastaaruande EV raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses EV raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja kohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Tulude ja kulude aruanne on koostatud vastavalt RTJ 14 lisale. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksude summasid ei ole kajastatud tulude aruandes kuluna ega laekunud summasid tuluna. Need on näidatud bilansis vastavalt nõuetena ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimis-tegevust 2012. aastal ei toimunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	8 177	6 082
Kokku raha	8 177	6 082

Arvelduskonto jääk ühtib pangaväljavõttel oleva konto jäägiga. Kassas 2012. aastal käivet ei olnud.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	3 857	2 511
Kokku nõuded ostjate vastu	3 857	2 511

Sellel bilansireal on näidatud korteriomanike poolt tasumata arved nendele korteriühistu poolt vahendatud kommunaal-, hooldus- ja haldusteenuste eest. 2012. aasta detsembrikuu eest arvestati tasumiseks 2920 eurot. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid

ja lootusetuks tunnistatud võlgasid ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	68	53
Sotsiaalmaks	108	84
Kohustuslik kogumispension	4	3
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	182	142

Maksuvõlgadena on näidatud töötasudelt arvestatud maksud, mille tasumise tähtaeg saabus 2013. aastal, mil need ka tasuti.

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	2 582	1 698

Tarnijate võlad on ainult detsembris 2012 saadud kommunaalteenuste arved, mis tasuti jaanuaris 2013.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	128	100
Kokku võlad töövõtjatele	128	100

Töötasude kohustus on töötajate 2012. aasta detsembrikuu töötasu, mis maksti välja jaanuaris 2013.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 489	283
Haldustasud	2 559	2 082
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	331
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 048	2 696

Hooldustasude arvelt tehakse hooldustööd maja kanalisatsioonile, veevarustusele ja küttesüsteemile ning kulutused heakorrale. Haldustasude arvele kantakse tööjõu- ja pangakulu. Remonti 2012. aastal ei tehtud. Remondimaksu jääk on kantud bilansireale "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Et kütteperioodil ei oleks vaja koguda raha hooldusfondi, kogutakse seda suvel ette. Hooldusfondi jääk on bilansireal "Eraldised".

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 858	1 534
Sotsiaalmaksud	624	517
Kokku tööjõukulud	2 482	2 051
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Korteriühistus Kummeliõis töötas 2012. aastal 2 inimest: korteriühistu esimees, kellele maksti palka kokku aastas 1091 eurot, ja raamatupidaja, kellele maksti palka kokku aastas 767 eurot.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	3 857	11 772	2 511	8 336

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2012	2011
Arvestatud tasu	1 091	767
täiendavad tasud, soodustused	64	0

Korteriühistus Kummeliõis saab juhatuse liikmetest palka ainult juhatuse esimees, kellele maksti 2012. aastal töötasu kokku 1091 eurot ja hüvitist isikliku sõiduauto kasutamise eest kokku 64 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2013

KORTERIÜHISTU "KUMMELIÕIS" (registrikood: 80117124) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EEVA KOOK	Juhatuse liige	13.04.2013
AIRE ANDRESEN	Juhatuse liige	16.04.2013
SVETLANA MESIPUU	Juhatuse liige	17.04.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53306102
Mobiiltelefon	+372 5186616
E-posti aadress	ele4deut@hotmail.ee
E-posti aadress	aire.andresen@tartu.ensib.ee