

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Auna 15

registrikood: 80154674

tänavanimi: Auna 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10317

telefon: +372 6415060, +372 58141356

e-posti aadress: allakonnova27@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Auna 15 peamiseks tegevusalaks on Harju maakonnas Tallinna linnas asuva Auna 15 8-korterilise elamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruande aastal põhiprobleemiks oli ikka võlgnik, kes takistab normaalse remondirahade kogumise. Töid ei ole teostatud.

Järgmisel perioodil kavatseme kogutud remondirahadest lappida katust ja parandada vihmaveetorusid.

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 679	4 756	2
Nõuded ja ettemaksed	3 562	3 556	3
Kokku käibevara	12 241	8 312	
Kokku varad	12 241	8 312	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	255	222	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 083	6 337	7,9
Kokku lühiajalised kohustused	9 338	6 559	
Kokku kohustused	9 338	6 559	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 753	757	
Aruandeaasta tulem	1 150	996	
Kokku netovara	2 903	1 753	
Kokku kohustused ja netovara	12 241	8 312	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 675	3 645	8
Kokku tulud	3 675	3 645	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-157	-857	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 006	-845	10
Tööjõukulud	-1 313	-950	11
Muud kulud	-53	0	
Kokku kulud	-2 529	-2 652	
Põhitegevuse tulem	1 146	993	
Finantstulud ja -kulud	4	3	
Aruandeaasta tulem	1 150	996	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 146	993	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6	1 027	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33	222	
Laekunud intressid	4	3	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 746	750	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 923	2 995	
Kokku rahavood	3 923	2 995	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 756	1 761	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 923	2 995	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 679	4 756	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	757	757
Aruandeaasta tulem	996	996
31.12.2011	1 753	1 753
Aruandeaasta tulem	1 150	1 150
31.12.2012	2 903	2 903

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu AUNA 15 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtuvalt soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Sihtotstarbelised tasud

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remontööde teostamine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude kajastamine.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondiks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Tulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Intrassitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Mittesihtotstarbelised tasud

korteriühistule laekuvad hooldustasud kajastatakse bilansis kui tekkepõhist nõuet liikme vastu tasumata hooldustasu osas ning kajastatakse see ühtlasi aruandeperioodi tuluna.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus, laenud jmst) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	139	130
Arvelduskontod	8 540	4 626
Kokku raha	8 679	4 756

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	3 561	3 561		
Ostjatelt laekumata arved	3 561	3 561		
Muud nõuded	1	1		
Viitlaekumised	1	1		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 562	3 562		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 519	3 519		
Ostjatelt laekumata arved	3 519	3 519		
Muud nõuded	37	37		
Viitlaekumised	37	37		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 556	3 556		

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu liikmete laekumata arved teenuste eest. Laekumata makseid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäolisi ning maksetähtaja ületanud laekumisi bilansi koostamise päevaga ei ole. Viitlaekumistena on kajastatud järgmises kuus ühistu liikmetele esitatavad maksed kommunaalteenuste eest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	34	17
Sotsiaalmaks	54	54
Kohustuslik kogumispension	2	0
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	91	72

Maksuvõlgadena on kajastatud töötasudelt arvestatud ja kinnipidamisele kuuluvad maksud. Maksud kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele 2013. aastal.

Maksetähtaja ületanud põhi- ja intresside võlga ei ole.

Lisa 5 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	139	139			
Võlad töövõtjatele	25	25			6
Maksuvõlad	91	91			4
Kokku võlad ja ettemaksed	255	255			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	43	43			
Võlad töövõtjatele	107	107			6
Maksuvõlad	72	72			4
Kokku võlad ja ettemaksed	222	222			

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	0	82
Puhkusetasude kohustus	25	25
Kokku võlad töövõtjatele	25	107

Ühistus töötab 1 majahoidja osalise tööajaga.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	4 291	2 903	-857	6 337	9
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 291	2 903	-857	6 337	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 291	2 903	-857	6 337	

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	6 337	2 903	-157	9 083	9
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 337	2 903	-157	9 083	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 337	2 903	-157	9 083	

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 949	2 324
Viivised	569	464
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	157	857
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 675	3 645

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	10	0
Elektrienergia	10	0
Remonditööd	147	857
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	157	857

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	12
Haldus- ja hoolduskulud	1 006	833
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 006	845

2012.aasta haldus- ja hoolduskulude sisu:

- halduskulud 7 euro
- raamatupidamine 653 euro
- pangateenused 31 euro
- hoolduskulud 315 euro

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	449	243
Sotsiaalmaksud	319	232
Juhatusel liikme tasud	496	450
Puhkusetasudeks eraldised	49	25
Kokku tööjõukulud	1 313	950

Ühistus töötab 1 majahoidja osalise tööajaga.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	496	450

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.

Tehingud seotud isikutega on sooritatud hindades, mis on tavapärased ühistu töös.

Juhatusel liige saab igakuist tasu lepingu alusel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

Korteriühistu Auna 15 (registrikood: 80154674) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA KONNOVA	Juhatuse liige	22.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6415060
Mobiiltelefon	+372 58141356
E-posti aadress	allakonnova27@gmail.com