

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Papli 46

registrikood: 80165063

tänavatalu nimi, Papli 4
maja ja korteri number:

linn: Loksas linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74806

telefon: +372 55609681, +372 5131985

e-posti aadress: kupapli46r@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Sihtlaekumised renoveerimiseks.	13
Lisa 14 Vahendatavad teenused.	13
Lisa 15 Revisjonikomisjoni aruanne	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Papli 46 iseseisvalt tegutseb alates 2002.a.

KÜ Papli 46 elamus üldpind – 1503,2 m², 36 korterit.

EMTAK on 68321-hoonete ja üürimajade haldus.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Kommertstegevust ei olnud.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 9364 euro ja kulud olid 7485 euro.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.

2006a. ja 2007a. võeti Swedpangast laenu 1500000 krooni. Laenu kasutamise sihtotstarve: fassaadi ja katuse renoveerimine, trepikodade remonti.

2006-2010a. tasuti laenu 275072 krooni. 2011- 2012a. tasuti laenu 11770 euro. 2012a. lõpuks jääb tasuda laenu 66518 euro, sellest 2013a. 6789 euro ja aastatel 2014- 2021a. 59729 euro. Korteriomanike üldkoosolekul võeti vastu otsus: laenu ja laenuintressid tasuda remonditasude arvelt. Remonditasusid kogutakse veidi rohkem kui laenu tasumiseks vaja, et katta ka ettenägematute remontide vajadus.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Juhatuse koosolekul arutati peamiselt jooksvaid majandusküsimusi ja korteriomanike võlgade seisu. Korteriühistu Papli 46 maksis tasu juhatus liikmele 460 euro. Korteriühistu valitseja saab isikliku auto kasutamise tasu kuni 64 euro kuus. Korteriühistu Papli 46 kogu palgakulu 2257 euro.

Juhatuse liikmed: Regina Naumova



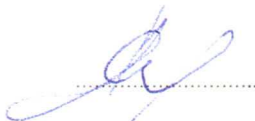
Svetlana Kornilova



Ester Rebas



Helli Pitertsev



Erika Kasetalu



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Papli 46 juhatus deklareerib oma vastutust 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestumeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Korteriühistu Papli 46 finantsseisundit , majandustulemust ja rahavoogusid;
-
- Korteriühistu Papli 46 on jätkuvalt tegutseb.

Juhatuse liigesed : Regina Naumova



Svetlana Kornilova



Ester Rebas



Helli Pitertsev



Erika Kasetalu



Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 143	5 699	2
Nõuded ja ettemaksed	10 529	8 796	3
Varud	97	77	5
Kokku käibevara	17 769	14 572	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	59 729	66 955	3
Kokku põhivara	59 729	66 955	
Kokku varad	77 498	81 527	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 789	5 917	6
Võlad ja ettemaksed	5 004	3 266	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 796	3 374	13
Kokku lühiajalised kohustused	16 589	12 557	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	59 729	66 955	6
Kokku pikaajalised kohustused	59 729	66 955	
Kokku kohustused	76 318	79 512	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	978	978	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 036	1 422	
Aruandeaasta tulem	-834	-385	
Kokku netovara	1 180	2 015	
Kokku kohustused ja netovara	77 498	81 527	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 332	12 307	8
Muud tulud	32	24	
Kokku tulud	9 364	12 331	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 636	-3 722	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 194	-1 003	
Tööjõukulud	-3 645	-3 381	10
Kokku kulud	-7 475	-8 106	
Põhitegevuse tulem	1 889	4 225	
Finantstulud ja -kulud	-2 723	-4 610	11
Aruandeaasta tulem	-834	-385	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 889	4 225
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 473	5 781
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 160	38
Kokku rahavood põhitegevusest	10 522	10 044
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	5	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5	6
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 355	-5 415
Makstud intressid	-2 728	-4 616
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 083	-10 031
Kokku rahavood	1 444	19
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 699	5 680
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 444	19
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 143	5 699

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2010	978	1 422	2 400
Aruandeaasta tulem		-385	-385
31.12.2011	978	1 037	2 015
Aruandeaasta tulem		-834	-834
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2012	978	202	1 180

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Papli 46 raamatupidamise aastaaruanne 2012aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes. Majandusaasta pikkus on kalendriaasta 1. jaanuarist – 31. detsembrini. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuse alused

1. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe. KÜ liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

2. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta KÜ makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Seoses muudatustega raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse KÜ nõudeid korteriomaniike vastu.

Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates. Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates. Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastab selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenu, võlad tarnijatele, viitvõlad jms.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbeliste tasudest. Tulude ja kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	7 143	5 699
Kokku raha	7 143	5 699

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 879	2 879		
Ostjatelt laekumata arved	2 879	2 879		
Muud nõuded	72 872	5 917	34 650	32 305
Laenu nõuded	72 872	5 917	34 650	32 305
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 751	8 796	34 650	32 305

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 740	3 740		
Ostjatelt laekumata arved	3 740	3 740		
Muud nõuded	66 518	6 789	36 207	23 522
Laenu nõuded	66 518	6 789	36 207	23 522
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 258	10 529	36 207	23 522

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	22	22
Sotsiaalmaks	75	70
Kohustuslik kogumispension	1	
Töötuskindlustusmaksed	8	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106	99

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	97	77
Kokku varud	97	77

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank	66 518	6 789	36 207	23 522
Pikaajalised laenud kokku	66 518	6 789	36 207	23 522
Laenukohustused kokku	66 518	6 789	36 207	23 522

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank	72 872	5 917	34 650	32 305
Pikaajalised laenud kokku	72 872	5 917	34 650	32 305
Laenukohustused kokku	72 872	5 917	34 650	32 305

Lisa 7 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	1 969	1 969			
Võlad töövõtjatele	68	68			
Maksuvõlad	99	99			4
Saadud ettemaksed	1 130	1 130			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 266	3 266			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 347	3 347			
Võlad töövõtjatele	68	68			
Maksuvõlad	106	106			4
Saadud ettemaksed	1 483	1 483			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 004	5 004			

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 968	3 969
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	499	532
Laenukulude katteks	2 728	4 616
Maamaks	0	0
Uste vahetamine	1 440	1 437
Fonolukusüsteeme paigaldamine	540	1 537
Muud	157	216
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 332	12 307

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	499	532
Fonolukusüsteemi paigaldamine	540	1 537
Uste vahetamine	1 440	1 437
Maamaks	0	0
Muud	157	216
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 636	3 722

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 717	2 521
Sotsiaalmaksud	928	860
Kokku tööjõukulud	3 645	3 381
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	5	6
Muud intressitulud	5	0
Intressikulud	-2 728	-4 616
Intressikulu laenule	-2 728	-4 616
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 723	-4 610

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	460	460

Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud.

Lisa 13 Sihtlaekumised renoveerimiseks.

Remonditasude kirjel on näidatud korteriomanike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks 4796 euro.

01.01.2012.a.remonditasude kirjel	-	3374	euro
2012.a.arvestati remonditasusid	-	12984	euro
Kanti remondikulude katteks	-	-2479	euro
Makstud intressid	-	-2728	euro
Tasuti laenu	-	-6355	euro

Tasutud laenu intressid kantakse tulude ja kulude aruandes finantskuludesse ning need kaetakse remonditasude arvelt. Tasutud laenu summad tulude ja kulude aruandes ei kajastu, need avalikustatakse aastaaruande lisades.

Lisa 14 Vahendatavad teenused.

Kommunaalmakseid ja varakindlustuse makseid ei ole tulude ja kulude kajastatud. Kommunaalmakseid on tekepõhiselt arvestatud kuludesse ja samad summad on kantud korteriomanike arvetele. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kommunaalmakseid - 17430 euro.

Varakindlustus - 691 euro.

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Papli 46 (registrikood: 80165063) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Elena Smirnova	raamatupidaja	14.03.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55609681
Mobiiltelefon	+372 5131985
E-posti aadress	kupapli46r@hotmail.ee