

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: J.KÖLERI 13 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80201422

tänava nimi: J.Köleri 13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10150

telefon: +372 506 6237

e-posti aadress: igor@veso.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Muud kulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

J. Köleri 13 Korterühistu tegevusalaks on 19 korteriga ja 13 parkimiskohaga kortermaja haldamine, aadressil J. Köleri tänav, maja nr. 13.

Liikmetelt saadi tasusid aruandeaastal 25 307 eurot. 2012. aasta lõpul oli J. Köleri 13 Korterühistul neli töötajat ning palgakulu oli 5527 eurot koos sotsiaalmaksuga. Juhatuse liikme tasu oli sellest 689 eurot.

Vastavalt 2012 aasta algul toimunud korteriühistu üldkoosolekul vastuvõetud otsustele remonditi majataguse terrassi sein. Samuti vahetati soojavee survepump, mis tagab nüüd kiirema sooja vee kättesaadavuse ülemiste korruste korterites.

2013 majandusaastal on plaanis teostada kortermaja küttesüsteemi läbipesu ning tuleohutusseadmete hooldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 659	9 604	
Nõuded ja ettemaksed	3 483	2 588	2
Kokku käibevara	12 142	12 192	
Kokku varad	12 142	12 192	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 832	1 924	3,4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 411	9 369	
Kokku lühiajalised kohustused	11 243	11 293	
Kokku kohustused	11 243	11 293	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	899	899	
Kokku netovara	899	899	
Kokku kohustused ja netovara	12 142	12 192	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 307	21 018	5
Kokku tulud	25 307	21 018	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 394	-24	
Tööjõukulud	-5 527	-5 494	6
Muud kulud	-17 457	-15 586	7
Kokku kulud	-25 378	-21 104	
Põhitegevuse tulem	-71	-86	
Finantstulud ja -kulud	71	86	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-71	-86
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-895	433
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	908	-934
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-958	1 412
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 016	825
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	71	86
Kokku rahavood investeerimistegevusest	71	86
Kokku rahavood	-945	911
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 604	8 693
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-945	911
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 659	9 604

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2010	899	899
31.12.2011	899	899
31.12.2012	899	899

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

J. Köleri 13 Korterühistu 2012. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud raamatupidamise toimkonna juhenditest, eelkõige RTJ nr. 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" ja Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

J. Köleri 13 Korterühistu on tulemiaruaruande koostamisel järginud RTJ-i 14 lisas toodud tulude ja kulude aruande skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ühistu liikme laekumata makseid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni liikme maksevõime kohta.

Korteriühistu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Tulud

Aruandeperioodil korteriühistu liikmetelt kogutavad kommunaalmaksed (vahendatavad), hooldustasud ning tasud üldkulude katteks, kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud ja kui tasude laekumine on kindel.

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remondi tegemine. Kuni tuluna kajastamiseni hetkeni kajastatakse laekunud tasusid bilansis (passivas) elamu remondifondi real, 2012 aruandeaasta jooksul kogunes vahendeid summas 1462 eurot.

Kulud

Sihtotstarbelisi maksed ühingu liikmetelt elamu remontifondi kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Parendustööde väljamakseid remondifondist toimus 2012 aasta jooksul 2394 euro ulatuses.

J. Köleri 13 Korterühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja ja oma liikmete (korteriomanike) vahel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	140	140		
Korteriomanike laekumata arved	3 343	3 343		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 483	3 483		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	13	13		
Viitlaekumised	13	13		
Ettemaksed	141	141		
Korteriomanike laekumata arved	2 434	2 434		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 588	2 588		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	67	67
Sotsiaalmaks	110	108
Kohustuslik kogumispension	4	2
Töötuskindlustusmaksed	12	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	193	186

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 427	2 427			
Maksuvõlad	193	193			3
Muud võlad	22	22			
Muud viitvõlad	22	22			
Saadud ettemaksed	190	190			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 832	2 832			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 676	1 676			
Maksuvõlad	186	186			3
Saadud ettemaksed	62	62			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 924	1 924			

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Vahendatud kommunaateenuste tasud	22 967	20 994
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 340	24
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 307	21 018

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 118	4 091
Sotsiaalmaksud	1 409	1 403
Kokku tööjõukulud	5 527	5 494
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Muud kulud

(eurodes)

	2012	2011
Küte ja vee soojendamine	10 886	8 779
Vesi	2 456	2 451
Prügivedu	1 473	1 514
Üldelekter	1 413	1 639
Elamu kindlustus	188	173
Muud kulud	1 041	1 030
Kokku muud kulud	17 457	15 586

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	689	689

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2013

J.KÖLERI 13 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80201422) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALEV TÕNISSON	Juhatuse liige	13.03.2013
KULNO KESKÜLA	Juhatuse liige	13.03.2013
LAUR SARV	Juhatuse liige	17.03.2013
IGOR VESO	Juhatuse liige	19.03.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066237
E-posti aadress	igor@veso.ee