

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korteriühistu Herne tn 25

registrikood: 80209493

tänava/talu nimi, Herne 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10135

telefon: +372 5271897

e-posti aadress: 25herne@gmail.com, raamatupidaja@olemar.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

KÜ Herne 25 tegutseb iseseisva juriidilise isikuna. KÜ tegevuse eesmärk on elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine haldamine ja hooldamine ning seoses sellega KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

Töid teostati 2012.aastal alljärgnevalt:

lekke likvideerimine - 974 eurot, ajutine katus - 650 eurot, terrassi projekt - 450 eurot, terrassi katus - 22 790 eurot, omaniku järelvalve - 900 eurot, värava hooldus - 40 eurot, fonoluku remont - 38 eurot, lukutööd - 656 eurot, lampide vahetus - 3 eurot.

KÜ Herne 25 tegevust juhib juhatus.

2012.aastal juhatuse liikmed KÜ-st palka ei saanud ning palgalist tööjõudu ei rakendatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 761	1 693	2
Nõuded ja ettemaksed	13 041	5 517	3
Kokku käibevara	37 802	7 210	
Kokku varad	37 802	7 210	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	29 410	2 743	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 332	1 915	5
Kokku lühiajalised kohustused	34 742	4 658	
Kokku kohustused	34 742	4 658	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 402	2 402	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	150	6	
Aruandeaasta tulem	508	144	
Kokku netovara	3 060	2 552	
Kokku kohustused ja netovara	37 802	7 210	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 279	12 385	6
Kokku tulud	32 279	12 385	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-26 501	-6 704	5
Mitmesugused tegevuskulud	-5 270	-5 695	7
Kokku kulud	-31 771	-12 399	
Põhitegevuse tulem	508	-14	
Finantstulud ja -kulud	0	158	
Aruandeaasta tulem	508	144	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	508	-14
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 524	-3 248
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 667	2 685
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 417	-38
Kokku rahavood põhitegevusest	23 068	-615
Kokku rahavood	23 068	-615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 693	2 308
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 068	-615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 761	1 693

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	2 402	6	2 408
Aruandeaasta tulem		144	144
31.12.2011	2 402	150	2 552
Aruandeaasta tulem		508	508
31.12.2012	2 402	658	3 060

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Herne 25 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava mille

aluseks on seadused ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

KÜ Herne 25 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud korteriühistu tegevuse jätkuvusest.
Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool

Finantsvaraks loetakse raha, ostjatelt (korteriomanikelt) laekumata arveid viitlaekumisi ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Nõuded ostjate vastu on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi kohta.

Hooldus- ja haldustasud ning muud tasud majandamiskuludeks kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud ja kohe kui laekumine on kindel. Kui laekumine ei ole kindel, kajastatakse tuluna laekumise hetkel. Sihtotstarbelised remonditasud kajastatakse tuluna selles perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need koguti. Kulutamata remondimaksete jääki kajastatakse kui sihtotstarbelisi tasusid tulevaste perioodide tuluna nõuetes ühistu vastu.

Raha

Raha on kajastatud ainult pangakontol asuva rahana. Ühistul puudub sularaha käive kassas.

Maksustamine

Ühistul puuduvad maksukohustused. Maamaksu tasuvad liikmed otse maksuametile. Palgalisi töötajaid ei ole ja neid maksukohustusi ei tekkinud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on kõik ühistu liikmed ja juhatuse liikmed.

Tulud

Tuludesse on arvestatud halduse ja hooldustegevuse kuludeks ühistu liikmetelt kogutavad regulaarsed tasud, liikmete tähtajaks tasumata arvetelt tekkepõhiselt arvatud viivistasud ning arvelduskontolt saadud intressid.

Tuludes kajastub samuti see osas remondimaksete summast, mis on aruandeperioodil kulutatud remonditöödele ja muudele erakorralistele töödele.

Tuludesse ei ole arvestatud vahendatud kommunaalteenuste (gaas, vesi- ja kanaliteenus, prügivedu, üldelekter) eest regulaarselt kogutavad tasud. Kommunaalteenuste kulude ja tulude saldo kajastub ühistu liikmete nõudes ühistu vastu passiva poolel. Nende teenuste negatiivne tulem kajastub aktivas ühistu tulevaste perioodide nõudena ühistu liikmete vastu.

Kulud

Kuludes on arvestatud halduse ja hoolduse teenuste kulu, aruandeperioodil teostatud remonditööde kulu. Finantskuludes on arvestatud pangateenuste kulu ja tasutud intressikulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	24 761	1 693
Kokku raha	24 761	1 693

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	13 041	13 041		
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 041	13 041		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 517	5 517		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 517	5 517		

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Eesti Gaas	4 117	0
Eesti Energia	158	0
Evicon	22 790	0
Oleamar	926	0
RagnSells	81	0
Telora	900	0
Tallinna Vesi	438	0
Kokku võlad tarnijatele	29 410	2 743

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
--	------------	--------	------------	-------------------------	------------

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondimaksud	2 446	6 173		-6 704	1 915
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 446	6 173		-6 704	1 915
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 446	6 173		-6 704	1 915
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 915	29 918	-26 501		5 332
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 915	29 918	-26 501		5 332

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	0	3 471
Hooldus/Haldustasud	2 771	2 210
Katlamaja hooldus	594	0
Koristusteenus	2 340	0
Panga intress	3	0
Kom.teenuste vahe	70	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	26 501	6 704
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 279	12 385

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Hooldustasud/Halduskulud	2 306	2 225
Hoolduskulud	0	3 470
Katlamaja hooldus	594	0
Panga teenustasu	14	0
Majanduskulu	10	0
Koristusteenus	2 340	0
Riigilõiv	6	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 270	5 695

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalist tööjõudu 2012.aastal ei kasutatud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	13 041	29 410	5 517	2 743

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Korteriühistu Herne tn 25 (registrikood: 80209493) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS LOKK	Juhatuse liige	28.06.2013
TARMO PERAND	Juhatuse liige	28.06.2013
KADRI LASSMANN	Juhatuse liige	28.06.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5271897
E-posti aadress	raamatupidaja@olemar.ee
E-posti aadress	25herne@gmail.com