

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Viru 20

registrikood: 80227396

tänavatalu nimi, Viru 20-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10140

telefon: +372 5114473, +372 5043004, +372 5031605

e-posti aadress: viru20@hotmail.ee, ignar@aif.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 105	3 914	2
Nõuded ja ettemaksed	2 150	3 240	3
Kokku käibevara	3 255	7 154	
Kokku varad	3 255	7 154	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	369	3 435	4
Kokku lühiajalised kohustused	369	3 435	
Kokku kohustused	369	3 435	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	3 719	2 773	
Aruandeaasta tulem	-833	946	
Kokku netovara	2 886	3 719	
Kokku kohustused ja netovara	3 255	7 154	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 628	5 258	9
Muud tulud	255	471	
Kokku tulud	8 883	5 729	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 318	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 706	-3 350	
Tööjõukulud	-1 692	-1 437	10
Kokku kulud	-9 716	-4 787	
Põhitegevuse tulem	-833	942	
Finantstulud ja -kulud	0	4	
Aruandeaasta tulem	-833	946	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-833	942	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 090	-982	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 066	525	
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 809	485	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	4	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	4	
Kokku rahavood	-2 809	489	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 914	3 425	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 809	489	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 105	3 914	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	2 773	2 773
Aruandeaasta tulem	946	946
31.12.2011	3 719	3 719
Aruandeaasta tulem	-833	-833
31.12.2012	2 886	2 886

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-I standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Korteriühistu on koostanud tulemiaruanne. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha on kajastatud rahana pangakontol. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks korteriühistus on juhatus, revisjoni komisjon või revident ja korteriühistu liikmed ja perekonnaliikmed.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühingute põhitegevusest on mõningad skeemi kirjete nimetused täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis nõuete ja kohustustena.

Kulud

Lisas sihtotstarbelised tasud, annetuse ja toetused on kajastatud brutomeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1 105	3 914
Swedbank	1 105	3 914
Kokku raha	1 105	3 914

Pangakonto jäägid on võrreldud pangaväljavõttega. KÜ hoiab rahalisi vahendeid Swedbank'is.

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	856	856		
Ostjatelt laekumata arved	856	856		
Remonditasude ülekulu	1 294	1 294		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 150	2 150		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 152	3 152		
Ostjatelt laekumata arved	3 152	3 152		
Ettemaksed	88	88		
Tulevaste perioodide kulud	88	88		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 240	3 240		

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldus-,haldus-,remonditasude ja kommunaalmaksete summasid.Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid summasid ei ole.Korteriomanike võlad seisuga 31.12.2012 olid 856 eurot ja summad mille maksetähtaeg ei ole veel saabunud on 232 eurot. Tulevaste perioodide kulude kirjel on remonditasude ülekulu 1294€.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	123	123		
Võlad töövõtjatele	33	33		
Maksuvõlad	46	46		
Remonditasude ülekulu	167	167		
Kokku võlad ja ettemaksed	369	369		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	151	151		
Võlad töövõtjatele	32	32		
Maksuvõlad	153	153		
Saadud ettemaksed	3 099	3 099		
Tulevaste perioodide tulud	3 099	3 099		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 435	3 435		

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	17	57
Sotsiaalmaks	28	91
Töötuskindlustusmaksed	1	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	46	153

Lisa 6 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Eesti Energia AS	-14	3
Veolia Keskkonnateenused AS	10	11
Tallinna Vesi AS	58	68
Spin Data OÜ	69	69
Kokku võlad tarnijatele	123	151

Lisa 7 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	33	32
Kokku võlad töövõtjatele	33	32

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	2 658	441	0	3 099
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 658	441		3 099
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 658	441		3 099
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	3 099	1 925	-6 318	-1 294
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 099	1 925	-6 318	-1 294

Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 099	1 925	-6 318	-1 294
--	-------	-------	--------	--------

Netomeetod

Suuremad remondikulud olid:

tõstuki rent 4136€

eelprojekt 1656€

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 310	2 613
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 318	2 549
Energiamärgistuse toetus	0	96
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 628	5 258

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 267	1 075
Sotsiaalmaksud	425	362
Kokku tööjõukulud	1 692	1 437
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	856	3 152

2012	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 656
2011	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 227

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	768	574

Juhatuse liikmele maksti 2012 aastal juhatuse liikme tasu 768€.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Korteriühistu Viru 20 (registrikood: 80227396) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGNAR FJUK	Juhatuse liige	17.07.2013
Resolutsioon:	Kinnitan aruande vastavalt üldkoosoleku otsusele.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031605
Mobiiltelefon	+372 5114473
Mobiiltelefon	+372 5043004
E-posti aadress	ignar@aif.ee
E-posti aadress	viru20@hotmail.ee