

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: korteriühistu Herne 15

registrikood: 80246755

tänavatalu nimi: Herne

maja ja korteri number: 15-7

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 5082557

e-posti aadress: valmarkus@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korterühistu on loodud korteriomanike poolt eesmärgiga teostada ühist majandamist ja esindada ühistu liikmete huve. Kõik korteriomanikud on ühistu liikmed.

Elamu Herne 15 korteriomandid on kantud Tallinna Kinnistusameti kinnistusregistrisse 09.juunil 2004 aastal.

Korterühistu Herne 15 tegutseb alates 2007 aasta 01. juunist.

Korterühistu üldkoosoleku otsusega on valitud kaheliikmeline juhatuse. Juhatuse liikmetele palka või ühekordseid tasusid määratud ega väljamakstud ei ole.

Korterühistul on palgatud kaks töötajat: raamatupidaja ja kojamees.

Korterühistu majandamistegevuseks on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki korrashoid ja teenuste vahendamine.

Korterühistule osutatavad teenused on vee- ja elektrienergia varustus, heitvee ja prügiveo teenused. Korterühistule osutatava teenuste kasutajateks on korteriomanikud.

Aruandval aastal on teostatud üleviimine uuele elektripingesüsteemile ja teostatud jooksvaremonti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 401	1 029	2
Nõuded ja ettemaksed	756	839	3
Kokku käibevara	2 157	1 868	
Kokku varad	2 157	1 868	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 438	1 231	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 438	1 231	
Kokku kohustused	1 438	1 231	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	698	698	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-61	497	
Aruandeaasta tulem	82	-558	
Kokku netovara	719	637	
Kokku kohustused ja netovara	2 157	1 868	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 205	5 569	8
Muud tulud	382	-138	9
Kokku tulud	5 587	5 431	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-3 053	-3 389	10
Tööjõukulud	-1 916	-2 174	11
Kokku kulud	-4 969	-5 563	
Põhitegevuse tulem	618	-132	
Finantstulud ja -kulud	-536	-426	12
Aruandeaasta tulem	82	-558	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	618	-132
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-427
Kokku korrigeerimised	0	-427
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	83	1 824
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	207	-355
Laekunud intressid	0	1
Muud rahavood põhitegevusest	-536	0
Kokku rahavood põhitegevusest	372	911
Kokku rahavood	372	911
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 029	118
Raha ja raha ekvivalentide muutus	372	911
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 401	1 029

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	698	497	1 195
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	698	497	1 195
Aruandeaasta tulem		-558	-558
31.12.2011	698	-61	637
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	698	-61	637
Aruandeaasta tulem		82	82
31.12.2012	698	21	719

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Herne 15 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (SME IFRSile). Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Nõuded ja ettemaksed

Korterühistu vahendustegevus koosneb teenuste vahendamisest teenuste osutajate ja korteriomaniike vahel. Osutatavateks teenusteks on vee ja elektrienergia varustus, heitvee ja prügiveo teenused.

Mitmesuguseks tegevuseks kogutavad rahasummad kasutatakse elamu ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduskuludeks ja korterühistu halduskuludeks. Mitmesuguseks tegevuseks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korterühistu üldkoosoleku otsusega. Sihtotstarbeliselt kogutakse ka summasid hoone ja rajatise remondi ja parenduskulude katteks. Remondi ja parenduskulude katteks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korterühistu üldkoosoleku otsusega.

Kuludesse kantakse ainult aruandeperioodil dokumentaalselt tõestatud kulutused. Kogutud kuid kasutamata jäänud summad kajastatakse bilansis saadud ettemaksuna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korterühistu liikmed ehk asutajad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1 401	1 029
Kokku raha	1 401	1 029

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	740	740			4
Ostjatelt laekumata arved	740	740			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16	16			5
Kokku nõuded ja ettemaksed	756	756			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	781	781			4
Ostjatelt laekumata arved	781	781			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	58	58			5
Kokku nõuded ja ettemaksed	839	839			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	740	781
Kokku nõuded ostjate vastu	740	781

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	2 133
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-1 683
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	-450
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		10		10
Sotsiaalmaks		16		44
Kohustuslik kogumispension		2		2
Töötuskindlustusmaksed		4		2
Ettemaksukonto jääk	16		58	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16	32	58	58

Lisa 6 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	179	179			7
Maksuvõlad	32	32			5
Muud võlad	6	6			
Muud viitvõlad	6	6			
Saadud ettemaksed	1 221	1 221			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 438	1 438			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	167	167			7
Maksuvõlad	58	58			5
Muud võlad	5	5			
Muud viitvõlad	5	5			
Saadud ettemaksed	1 001	1 001			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 231	1 231			

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tallinna Vesi AS	148	150
Ragn-Sells AS	17	17
Eesti Energia AS	14	0
Kokku võlad tarnijatele	179	167

Võlad tarnijatele koosnevad aruandeaasta detsembrikuus osutatud ja seisuga 31.12.2012 veel maksmata arved teenuste eest.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 016	1 587
Muud tasud	4 189	3 982
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 205	5 569

Muude tasude koosseis:

vesi 1651 1483
 prügivedu 220 220
 elektrienergia 44 6
 majandamine 2274 2273
 kokku 4189 3982

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	382	-258
Muud	0	120
Kokku muud tulud	382	-138

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	44	6
Elektrienergia	44	6
Mitmesugused bürookulud	8	9
Muud	3 001	3 374
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 053	3 389

Muude kulude koosseis:

Vesi 1651 1483
 Prügivedu 220 220
 Remondikulud 1016 1587
 Pangateenustasu 12 11
 Majandustegevus 102 73
 kokku 3001 3374

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 617	1 476
Sotsiaalmaksud	299	698
Kokku tööjõukulud	1 916	2 174
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud finantstulud ja -kulud	-536	-426
Kokku finantstulud ja -kulud	-536	-426

Muude finantstulude ja -kulude koosseis:

Pangaintressid 0 1

muu kulu -536 -440

muu tulu 0 13

kokku -536 -426

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	740	1 221	781	1 001

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2013

korteriühistu Herne 15 (registrikood: 80246755) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS VÄLJATAGA	Juhatuse liige	27.06.2013
HELGI KIHO	Juhatuse liige	28.06.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5082557
E-posti aadress	valmarkus@hotmail.ee