

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Kooli 2 Kehra

registrikood: 80251414

tänava/talu nimi, Kooli 2

maja ja korteri number:

linn: Kehra vallasisene linn

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74307

telefon: +372 5283175

e-posti aadress: piret.gailit@velko.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kooli 2, Kehra registreeriti 03.04.2007. aastal.

KÜ tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ juhatus on 3-liikmeline. KÜ tööd on korraldama valitud elamu haldur firmast OÜ Velko AV.

Arveldamisel kasutatakse raamatupidamise teenust. Jooksvad probleemid lahendatakse juhatuse liikmete ning vajadusel ka ühistu teiste liikmete abiga.

Suuremaid renoveerimistöid 2012 aastal ette võetud ei ole. On tehtud väiksemaid remondi ja hooldustöid.

Ühistu on sõlminud lepingu soojasõlme hoolduseks. Hooldustehnik on saanud aruande perioodil tasu brutosummas 244 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostanud 2012.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtte ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003 ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Kooli 2 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamispäev 20.02.2012

Juhatuse liikmete allkirjad

Riina Rebane isikukood 45511160216

Mikhail Gavrikov isikukood 34508300214

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	57 195	40 423	2
Nõuded ja ettemaksed	14 757	15 372	3
Kokku käibevara	71 952	55 795	
Kokku varad	71 952	55 795	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 362	5 666	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	52 233	38 681	6
Kokku lühiajalised kohustused	59 595	44 347	
Kokku kohustused	59 595	44 347	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 876	3 876	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 572	6 787	
Aruandeaasta tulem	909	785	
Kokku netovara	12 357	11 448	
Kokku kohustused ja netovara	71 952	55 795	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 763	8 812	
Kokku tulud	9 763	8 812	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-570	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 991	-7 733	7
Tööjõukulud	-328	-328	8
Kokku kulud	-8 889	-8 061	
Põhitegevuse tulem	874	751	
Finantstulud ja -kulud	35	34	9
Aruandeaasta tulem	909	785	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	78 390	67 227
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-61 325	-53 548
Väljamaksed töötajatele	-328	-328
Kokku rahavood põhitegevusest	16 737	13 351
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	35	34
Kokku rahavood investeerimistegevusest	35	34
Kokku rahavood	16 772	13 385
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 423	27 038
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 772	13 385
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 195	40 423

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	3 876	6 787	10 663
Aruandeaasta tulem		785	785
31.12.2011	3 876	7 572	11 448
Aruandeaasta tulem		909	909
31.12.2012	3 876	8 481	12 357

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2012.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipiidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajalistenõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- 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 kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse §§ 6 ja 8.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole jne.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi 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 vastavalt nõuete ja kohustustena. 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	57 195	40 423
Kokku raha	57 195	40 423

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	14 757	14 757		
Ostjatelt laekumata arved	14 757	14 757		
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 757	14 757		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 372	15 372		
Ostjatelt laekumata arved	15 372	15 372		
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 372	15 372		

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	7 362	7 362		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 362	7 362		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 666	5 666		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 666	5 666		

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
OÜ Velko AV	6 954	5 327
Radix Hoolduse OÜ	202	172
Eesti Energia	206	167
Kokku võlad tarnijatele	7 362	5 666

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Kasutamata remonditasu				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	38 681	17 891	-4 339	52 233
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	38 681	17 891	-4 339	52 233
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	38 681	17 891	-4 339	52 233

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Halduskulud	3 057	3 068
Raamatupidamisteenus	1 658	1 658
Pangateenus	6	5
Territooriumikorrashoid	2 620	2 581
Jooksvad majanduskulud	127	85
Riigilõiv notari-ja juuristiteenused	128	0
Avariiteenus	292	157
Muud	103	179
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 991	7 733

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	244	244
Sotsiaalmaksud	84	84
Kokku tööjõukulud	328	328

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	35	34
Kokku finantstulud ja -kulud	35	34

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2013

Korteriühistu Kooli 2 Kehra (registrikood: 80251414) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKHAIL GAVRIKOV	Juhatuse liige	28.06.2013
RIINA REBANE	Juhatuse liige	30.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5283175
E-posti aadress	peep.kask@velko.ee