

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Tapa Õhtu 15

registrikood: 80265190

tänava/talu nimi, Õhtu pst 15

maja ja korteri number:

linn: Tapa vallasisene linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45107

telefon: +372 3271622

e-posti aadress: elsa.raam@mail.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 12 Muud tulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

KÜ Tapa Õhtu 15 asustati 1.Mai 2008.a. Tegevuse eesmärk on Tapal, aadressil Õhtu 15 korterelamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu Tapa Õhtu 15 koosneb 6 korterist.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 1- liikmeline.

Töölepinguga osalise tööajaga töötavaid isikuid on üks.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Juhatuse liikmete allkirjad

Juhatuse liige Elle Leete

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Juhatuse poolt koostatud 2012.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

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

Juhatuse hinnangul on KÜ Tapa Õhtu 15 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruanne koostamispäev 06.06.2013.a.

Juhatuse liikme allkiri :

Elle Leete

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	950	756	2
Nõuded ja ettemaksed	1 073	829	3
Kokku käibevara	2 023	1 585	
Kokku varad	2 023	1 585	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	498	584	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 429	905	10
Kokku lühiajalised kohustused	1 927	1 489	
Kokku kohustused	1 927	1 489	
Netovara			
Kokku netovara	96	96	
Kokku kohustused ja netovara	2 023	1 585	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 004	1 072	11
Muud tulud	128	0	12
Kokku tulud	1 132	1 072	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-454	-476	13
Tööjõukulud	-678	-596	14
Kokku kulud	-1 132	-1 072	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-244	-429	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-86	6	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	524	393	
Kokku rahavood põhitegevusest	194	-30	
Kokku rahavood	194	-30	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	756	786	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	194	-30	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	950	756	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
31.12.2010		96
31.12.2011		96
31.12.2012		96

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Korteriühistu Tapa Öhtu 15 2012 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast tuginedes EV Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille soetamismaksumus on suurem kui 320 eurot ja kasutusaeg pikem kui üks aasta. Väheväärtuslikud varad, mille kasulik tööaeg on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse.

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansipäeva.

Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon.

Tulud

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	950	756
Kokku raha	950	756

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	1 055	1 055			4
Ostjatelt laekumata arved	1 055	1 055			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18	18			5
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 073	1 073			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	760	760			
Ostjatelt laekumata arved	760	760			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	69	69			
Kokku nõuded ja ettemaksed	829	829			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 055	760
Liikmetelt laekumata arved	977	685
Vahendatavate teenuste vahekonto	78	75
Kokku nõuded ostjate vastu	1 055	760

Võlgnevus liikmetega on 685 eurot.

Vahendatavate teenuste vahekonto kirjel summas 78 eurot (vesi-ja kanal.-27 eur.; üld. elekter - 49 eur. ; prahivedu - 2 eur.) on kõikide korterite detsembrikuu kommunaalkulude võlg, mille tasumistähtajad on jaanuaris 2013.a.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		9		28
Sotsiaalmaks		9		39
Töötuskindlustusmaksed				2
Ettemaksukonto jääk	18		69	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18	18	69	69

Lisa 6 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	79	79			7
Võlad töövõtjatele	1	1			8
Maksuvõlad	18	18			5
Muud võlad	400	400			9
Muud viitvõlad	400	400			
Kokku võlad ja ettemaksed	498	498			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	75	75			
Maksuvõlad	69	69			
Muud võlad	440	440			
Muud viitvõlad	440	440			
Kokku võlad ja ettemaksed	584	584			

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tarnijatele tasumata kommunaalmaksete arved	79	75
Kokku võlad tarnijatele	79	75

Võlad tarnijatele moodustavad detsembri kommunaal-ja muude teenuste arvetest, mille tasumine toimub jaanuari kuus.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	1	0
Kokku võlad töövõtjatele	1	0

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	400	400		
muud võlad	400	400		
Kokku muud võlad	400	400		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	440	440		
muud võlad	440	440		
Kokku muud võlad	440	440		

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	512	677	-284	905
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	512	677	-284	905
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	512	677	-284	905

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remondifond	905	676	-152	1 429
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	905	676	-152	1 429
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	905	676	-152	1 429

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	852	788
Sihtotstarbelised tasud		
Põhitegevuse üldkulude katteks	152	284
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 004	1 072

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2012
Muud	128
Kokku muud tulud	128

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	367	224
Mitmesugused bürookulud	0	15
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	21
Pangateenused	23	24
V/vahendid	0	22
Hooldusteenused	64	42
Riigilõiv	0	128
Kokku mitmesugused tegevuskulud	454	476

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	504	444
Sotsiaalmaksud	174	152
Kokku tööjõukulud	678	596

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
isikliku mobiiltelefoni kasutustasu	120	96

Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2013

Korteriühistu Tapa Õhtu 15 (registrikood: 80265190) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLE LEETE	Juhatuse liige	14.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3271622
E-posti aadress	elsa.raam@mail.ee