

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Õle 2

registrikood: 80268610

tänava/talu nimi, Õle 2/Telliskivi 29
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10611

telefon: +372 5263213

faks: +372 6888323

e-posti aadress: urmas@uhistuabi.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Õle 2 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatiiki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esndamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatusel liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2012-31.12.2012. Korteriühistu bilansimaht on 11 891 eurot ja tulems on 53 eurot. KÜ Õle 2 on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2012. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2012.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 831	476	2
Nõuded ja ettemaksed	8 060	7 576	3
Kokku käibevara	11 891	8 052	
Kokku varad	11 891	8 052	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 000	885	5
Eraldised	7 642	1 375	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 375	3 971	
Kokku lühiajalised kohustused	10 017	6 231	
Kokku kohustused	10 017	6 231	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 194	1 194	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	627	-5	
Aruandeaasta tulem	53	632	
Kokku netovara	1 874	1 821	
Kokku kohustused ja netovara	11 891	8 052	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 681	8 388	8
Tulu ettevõtlusest	192	94	9
Muud tulud	902	59	10
Kokku tulud	5 775	8 541	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 687	-4 999	11
Mitmesugused tegevuskulud	-3 148	-2 078	12
Tööjõukulud	-888	-835	13
Kokku kulud	-5 723	-7 912	
Põhitegevuse tulem	52	629	
Finantstulud ja -kulud	1	3	
Aruandeaasta tulem	53	632	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	52	629
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-484	-4 361
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	115	-870
Laekunud intressid	1	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 671	2 081
Muud rahavood põhitegevusest	0	1 374
Kokku rahavood põhitegevusest	3 355	-1 144
Kokku rahavood	3 355	-1 144
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	476	1 620
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 355	-1 144
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 831	476

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	1 194	-5	1 189
Aruandeaasta tulem		632	632
31.12.2011	1 194	627	1 821
Aruandeaasta tulem		53	53
31.12.2012	1 194	680	1 874

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenu nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustused

Finantskohustusena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud eraldi tuludes ja kuludes vaid kajastatakse tulude poole peal netosummana "Tulud ettevõtlusest" all.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	3 831	476
SEB Pank	3 831	476
Kokku raha	3 831	476

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 576	7 576		
Ostjatelt laekumata arved	7 576	7 576		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 576	7 576		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 060	8 060		
Ostjatelt laekumata arved	8 060	8 060		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 060	8 060		

Lisa: Nõuded ja ettemaksed, lisainformatsioon

Maksetähtaja ületanud võlad seisuga 31.12.2012 on 7 204 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	20	10
Sotsiaalmaks	33	17
Töötuskindlustusmaksed	4	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	57	29

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	723	723		
Võlad töövõtjatele	133	133		
Maksuvõlad	29	29		
Kokku võlad ja ettemaksed	885	885		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	794	794		
Võlad töövõtjatele	131	131		
Maksuvõlad	57	57		
Saadud ettemaksed	18	18		
Tulevaste perioodide tulud	18	18		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 000	1 000		

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	69	69
Puhkusetasude kohustus	63	64
Kokku võlad töövõtjatele	132	133

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 889	7 081	-4 999	3 971
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 889	7 081	-4 999	3 971
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 889	7 081	-4 999	3 971

	31.12.2011	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 971	5 358	1 687	11 016

Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 971	5 358	1 687	11 016
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 971	5 358	1 687	11 016

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	1 012	1 012
Heakorratasud	1 214	1 610
Raamatupidamisetasud	768	767
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 687	4 999
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 681	8 388

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Prügivedu	0	0
Elektrienergia	0	1
Gaas	9	10
Vesi ja kanalisatsioon	183	83
Kokku tulu ettevõtlusest	192	94

Kulud 2012 aastal

Prügivedu - 446 eurot

Elektrienergia - 386 eurot

Vesi ja kanalisatsioon - 1 331 eurot

Gaas - 3 657 eurot

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	902	59
Kokku muud tulud	902	59

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	1 687	4 999
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 687	4 999

Remont 2012:

Lipp - 141 eurot

Korstnad (2.maja) - 1 372 eurot

Küte (2.maja) - 130 eurot

Vesi (1.maja) - 44 eurot

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Halduskulud	1 021	1 004
Hoolduskulud	991	123
Heakorralikud	357	180
Raamatupidamiskulud	767	760
Pangateenused	12	11
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 148	2 078

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	660	621
Sotsiaalmaksud	228	214
Kokku tööjõukulud	888	835
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Õle 2 (registrikood: 80268610) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAARINA RISTMÄGI	Juhatuse liige	14.02.2013
RAUL LEEMETS	Juhatuse liige	18.02.2013
INDREK OTT	Juhatuse liige	28.02.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6888323
Mobiiltelefon	+372 5263213
E-posti aadress	urmas@uhistuabi.ee