

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Lillevälja 16

registrikood: 80277039

tänava/talu nimi, Tuljaku tee 16-23

maja ja korteri number:

küla: Imavere küla

vald: Imavere vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 72401

telefon: +372 5117405

faks: +372 3897587

e-posti aadress: lillevalja16@gmail.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	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 Muud kulud	12
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

KÜ Lillevälja16 on loodud 2009. aastal. Peamiseks tegevusalaks on hoone haldamine, mille käigus rekonstrueeritakse ja parandatakse maja välimust.

Tegevuse toimimiseks kogutakse 1 m² kohta 0,40 eurot. 2012.a. moodustas korteriühistu liikmetelt saadud tulu 7345 eurot.

Majandusaasta põhieesmärk täideti, telliti tamburite aknad ja soojustatud metalluksed (4tk). Vahetati soojasõlmes 2 keldriakent. Nelja korteriühistu koostöös soetati aiamaajake, raha taotleti Leader-programmist, omaosaluse 10% saadi sponsorite abiga. Aiamaja kasutatakse koosolekute, laste tähtpäevade pidamiseks samuti õuesõppe klassina.

Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetele tasusid ei makstud. Palgal on raamatupidaja, keskmine töötajate arv majandusaastal 1.

2013.a.seame eesmärgiks renoveerida välistrepid.

Vaido Must

juhatuse esimees

Lennart Okas

juhatuse liige

Margit Reinpõld

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 151	7 206	2
Nõuded ja ettemaksed	3 581	2 820	3
Kokku käibevara	16 732	10 026	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 538	0	5
Kokku põhivara	4 538	0	
Kokku varad	21 270	10 026	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 461	2 771	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 538	0	
Kokku lühiajalised kohustused	18 999	2 771	
Kokku kohustused	18 999	2 771	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 534	1 534	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 721	1 361	
Aruandeaasta tulem	-4 984	4 360	
Kokku netovara	2 271	7 255	
Kokku kohustused ja netovara	21 270	10 026	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 809	7 345	7
Annetused ja toetused	5 459	1 819	8
Tulu ettevõtlusest	0	269	9
Muud tulud	0	5 745	10
Kokku tulud	7 268	15 178	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 219	-9 080	11
Mitmesugused tegevuskulud	-536	-995	12
Tööjõukulud	-990	-742	13
Muud kulud	-5 517	0	14
Kokku kulud	-12 262	-10 817	
Põhitegevuse tulem	-4 994	4 361	
Finantstulud ja -kulud	10	-1	15
Aruandeaasta tulem	-4 984	4 360	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-4 994	4 361
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-761	-2 557
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 690	2 755
Laekunud intressid	10	0
Makstud intressid	0	-1
Kokku rahavood põhitegevusest	5 945	4 558
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 538	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 538	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	5 945	4 558
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 206	2 648
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 945	4 558
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 151	7 206

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	1 534	0	1 361	2 895
Aruandeaasta tulem	0	0	4 360	4 360
31.12.2011	1 534	0	5 721	7 255
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	1 534	0	5 721	7 255
Aruandeaasta tulem			-4 984	-4 984
31.12.2012	1 534		737	2 271

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lillevälja16 2012.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aastaaruande aluseks on Riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). KÜ Lillevälja 16 omab arvelduskontosid Swedbank ja SEB-pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Nõudeid, mille kohta on teada, et nad on lootusetud on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara amortisatsiooninormid on järgmised:

Hooned 2,5% aastas

Masinad ja seadmed 1% - 15% aastas

Arvutustehnika 20% aastas

Tööriistad ja inventar 15% aastas

Piiramata kasutusajaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel „müügiootel põhivaraks”. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda leanulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	197	844
kassa	197	844
Arvelduskontod	12 954	6 362
Swedbank	7 622	1 100
SEB	5 332	5 262
Kokku raha	13 151	7 206

Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	3 581	2 820
nõuded	3 581	2 820
Kokku nõuded ostjate vastu	3 581	2 820

Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	12	0	12
Sotsiaalmaks	0	20	0	20
Kohustuslik kogumispension	0	1	0	1
Töötuskindlustusmaksed	0	3	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		36	0	36

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	4 862	4 862
Akumuleeritud kulum	-324	-324
Jääkmaksumus	4 538	4 538

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	2 611	2 611			
Maksuvõlad	36	36			4
Saadud ettemaksed	11 814	11 814			
Tulevaste perioodide tulud	4 736	4 736			
Muud saadud ettemaksed	7 078	7 078			
Kokku võlad ja ettemaksed	14 461	14 461			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 735	2 735			
Maksuvõlad	36	36			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 771	2 771			

Tulevaste perioodide tulud on kasutamata remonditasud.

Muud saadud ettemaksed koosnevad ettemaksetest kütte eest.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	1 809	0
muud tasud	0	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	5 795
projektitasud	0	1 550
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 809	7 345

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Sihntinantseerimine tegevuskuludeks	240	1 819
Sihntinantseerimine põhivara soetamiseks	5 219	0
Kokku annetused ja toetused	5 459	1 819

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
müügitulu	0	269
Kokku tulu ettevõtlusest	0	269

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	37
Muud	0	5 708
Kokku muud tulud	0	5 745

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	0	691
Remonditööd	206	6 839
Hooldustööd	408	0
Mitmesugused bürookulud	357	0
Uurimis- ja arengukulud	0	1 550
Muud	4 248	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 219	9 080

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	178
Mitmesugused bürookulud	23	42
Koolituskulud	54	25
Muud	459	750
Kokku mitmesugused tegevuskulud	536	995

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	737	552
Sotsiaalmaksud	243	182
töötuskindlustus	10	8
Kokku tööjõukulud	990	742
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud kulud (eurodes)

	2012
Muud	5 517
Kokku muud kulud	5 517

Muud kulud koosnevad kommunaalteenuste jaotamisest tekkinud netokulust.

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	10	0
Intressitulu hoiustelt	10	0
Intressikulud	0	1
Muud intressikulud	0	1
Kokku finantstulud ja -kulud	10	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	27	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	3 581	0	2 820	0

2012	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	408	2 735
2011	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	108	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2013

Korteriühistu Lillevälja 16 (registrikood: 80277039) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGIT REINPÕLD	Juhatuse liige	10.06.2013
LENNART OKAS	Juhatuse liige	13.06.2013
VAIDO MUST	Juhatuse liige	13.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3897587
Mobiiltelefon	+372 5117405
E-posti aadress	lillevalja16@gmail.com