

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korteriühistu AIA 78

registrikoed: 80163153

tänava/talu nimi, Nooruse 8

maja ja korteri number:

linn: Loksa linn

maakond: Harju maakond

postisihntnumber: 74806

e-posti aadress: kuaia78@hotmail.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 Varud	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Sihtlaekumised renoveerimiseks	13
Lisa 17 Vahendatavad teenused	13
Lisa 18 Revisjonikomisjoni aruanne	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu AIA 78 iseseisvalt tegutseb alates 2002.a..

EMTAK on 68321- hoonete ja üürimajade haldus.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide

esindamine. Kommertstegevus puudus.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 16642 euro ja kulud olid 16817 euro. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.

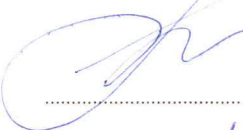
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 8 liikmest.

Juhatuse koosolekutel arutati peamiselt jooksvaid majandusküsimusi ja korteriomaniike võlgade seisu. Korteriühistu AIA 78 maksis tasu juhatus liikmele 100 euro. Korteriühistu valitseja saab isikliku auto kasutamise tasu kuni 64 euro kuus. Korteriühistu AIA 78 kogu palgakulu 10160 euro.

Juhatus liikmed: Andres Kaskla



Ljudmila Kuroškina



Vladimir Ivaniškin



Nikolai Suurtamm



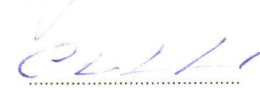
Viktor Skljomin



Niina Malkus



Mihhail Stelmah



Valeri Jasin



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu AIA 78 juhatus deklareerib oma vastutust 2012a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Korteriühistu AIA 78 finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Korteriühistu AIA 78 on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liigesed: Andres Kaskla



Ljudmila Kurotškina



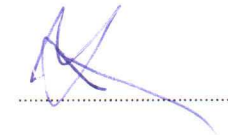
Vladimir Ivaniškin



Nikolai Suurtamm



Viktor Skljomin



Niina Malkus



Mihhail Stelmah



Valeri Jasin

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 251	25 694	2
Nõuded ja ettemaksed	26 388	16 882	3
Varud	417	439	6
Kokku käibevara	61 056	43 015	
Kokku varad	61 056	43 015	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	26 379	20 940	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	30 144	17 390	16
Kokku lühiajalised kohustused	56 523	38 330	
Kokku kohustused	56 523	38 330	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 889	2 889	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 796	837	
Aruandeaasta tulem	-152	959	
Kokku netovara	4 533	4 685	
Kokku kohustused ja netovara	61 056	43 015	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 998	20 265	9
Muud tulud	644	549	10
Kokku tulud	16 642	20 814	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-647	-4 911	11
Mitmesugused tegevuskulud	-2 340	-2 054	12
Tööjõukulud	-13 830	-12 909	13
Kokku kulud	-16 817	-19 874	
Põhitegevuse tulem	-175	940	
Finantstulud ja -kulud	23	19	14
Aruandeaasta tulem	-152	959	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-175	940
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 506	4 393
Varude muutus	22	-84
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 193	5 078
Kokku rahavood põhitegevusest	8 534	10 327
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	23	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	23	19
Kokku rahavood	8 557	10 346
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 694	15 348
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 557	10 346
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 251	25 694

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2010	2 889	837	3 726
Aruandeaasta tulem		959	959
31.12.2011	2 889	1 796	4 685
Aruandeaasta tulem		-152	-152
31.12.2012	2 889	1 644	4 533

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu AIA 78 raamatupidamise aastaaruanne 2012aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Majandusaasta pikkus on kalendriaasta 1. jaanuarist – 31. detsembrini

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses muudatustega raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuete eraldi.

Varud

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude kuluks kandmisel keskmise hinna meetodit.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbeliste tasudest. Tulude ja kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	34 251	25 694
Kokku raha	34 251	25 694

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	26 312	26 312			4
Ostjatelt laekumata arved	26 312	26 312			
Ettemaksed	76	76			
Tulevaste perioodide kulud	76	76			
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 388	26 388			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	16 812	16 812			
Ostjatelt laekumata arved	16 812	16 812			
Ettemaksed	70	70			
Tulevaste perioodide kulud	70	70			
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 882	16 882			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	26 312	16 812
Kokku nõuded ostjate vastu	26 312	16 812

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	72	62
Sotsiaalmaks	566	582
Töötuskindlustusmaksed	33	34
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	671	678

Lisa 6 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	417	439
Kokku varud	417	439

Lisa 7 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	19 943	19 943			
Võlad töövõtjatele	1 239	1 239			8
Maksuvõlad	671	671			5
Saadud ettemaksed	4 526	4 526			
Kokku võlad ja ettemaksed	26 379	26 379			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	11 491	11 491			
Võlad töövõtjatele	1 160	1 160			
Maksuvõlad	678	678			
Saadud ettemaksed	7 611	7 611			
Kokku võlad ja ettemaksed	20 940	20 940			

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasuvõlg	707	663
Töötuskindlustusmaks	10	13
Isiku tulumaks	73	62
Puhkusetasu reserv	449	422
Kokku võlad töövõtjatele	1 239	1 160

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 351	15 354
kanalisatsiooni puhastus		
gaasi holdus		
otsekorraldus teenustasu		
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	505	4 738
veeplekki paigaldus		
Maamaks	0	0
muud	142	173
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 998	20 265

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	588	549
Muud	56	0
Kokku muud tulud	644	549

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	505	4 738
Muud	142	173
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	647	4 911

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	591	359
Muud	1 749	1 695
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 340	2 054

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	10 160	9 380
Sotsiaalmaksud	3 670	3 529
Kokku tööjõukulud	13 830	12 909
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud finantstulud ja -kulud	23	19
Kokku finantstulud ja -kulud	23	19

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	100	0

Seotud osapooltega tehinguid aruandeaasta ei olnud.

Lisa 16 Sihtlaekumised renoveerimiseks

Remonditasude kirjel on näidatud korteriomanike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks 30144 eur.

01.01.2012a remonditasude kirjel - 17390 eur

2012a. arvestati remonditasusid - 13259 eur

kanti remondikulude katteks - 505 eur

Lisa 17 Vahendatavad teenused

Kommunaalmakseid ei ole tuludes ja kuludes kajastatud, on tekkepõhiselt arvestatud kuludesse ja samad summad on kantud korteriomanike arvetele.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kommunaalmakseid - 123680 eur

KORTERIÜHISTU REVIDEERIMISE ARUANNE

KÜ Aia 78

REVISJONIKOMISJONI ARUANNE

Revisjonikomisjon koosseisus Tatjana Poštšetško, Alevtina Pošetsko ja Vera Romanovskaja tutvunud KÜ Aia 78 (edaspidi KÜ) raamatupidamise 2012. majandusaasta aruande ja muude dokumentidega, järeldavad järgmist:

1. KÜ raamatupidamist teostanud raamatupidaja Jelena Smirnova on pidanud kinni nõuetest, mis on seadusega ja hea tavaga raamatupidamisele esitatud.
2. KÜ 2012. aasta raamatupidamisaruanne võib esitada KÜ üldkoosolekule kinnitamiseks.
3. KÜ juhatuse tegevus peegeldub selle poolt vormistatud dokumentides piisavalt protokollide näol.
4. KÜ valitseja on elamu remonttöödel kulutanud raha sihipäraselt.
5. Dokumentide põhjal otsustades on KÜ juhatus pidanud kinni lepingulistest kohustustest.
6. KÜ juhatus ei ole KÜ liikmetele elamu ühisosa majandamisel kahju tekitanud.
7. KÜ juhatus ja raamatupidaja on revisjonikomisjoni jooksvaid märkusi oma tegevuses arvestanud.

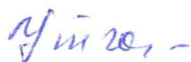
Revisjonikomisjoni arvates võib KÜ Aia 78 juhatuse tegevus 2012. aastal tunnistada rahuldavaks.

Revisjonikomisjoni liige Revisjonikomisjoni liige Revisjonikomisjoni liige

Tatjana Poštšetško
23.01.2013



Alevtina Pošetsko
23.01.2013



Vera Romanovskaja
23.01.2013



Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu AIA 78 (registrikood: 80163153) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Elena Smirnova	raamatupidaja	09.04.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kuaia78@hotmail.ee