

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: NISSI 20 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80013407

tänavanimi, maja number: Nissi tee 53

alevik: Riisipere alevik

vald: Nissi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76202

e-posti aadress: kalju.kallaste@nissi.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõttelise osa ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline

2010 a koguti sihtotstarbelisi remonditasusid 6276 eurot, koos eelmisel aastal kogutud sihtotstarbelise remondirahaga summas 1046 eurot kasutati summa 7322 eurot küttesüsteemi renoveerimiseks. Küttesüsteemi remondiks kasutati ja kanti tuludesse 2010. aastal ka hooldustasusid summas 2158 eurot, mida kajastati tulemiarauandes real liikmetelt saadud tulud ja bilansis real nõuded ja ettemaksed (2010.a bilansis real varud), seda selle tõttu, et ühistu juhatus ei otsustanud 2010.a. hooldustasusid kasutada sihtotstarbelise remondi tegemiseks. Summa 2158 eurot plaaniti korteriomanikelt koguda 2011.a. -2012.a. remondifondi kaudu. 2011.a. koguti korteriomanikelt eelneva nõude katteks 759 eurot ning 2011.a. lõpul on nõude jääk 1399 eurot., mis kajastub bilansis real nõuded ja ettemaksed ning plaanitakse korteriomanikelt jätkuvalt koguda remondifondi kaudu 2012.a. 2012.a. lõpuks on ka nõue summas 1399 eurot korteriomanikelt kogutud. Remondifondi jääk 2012.a. lõpul on 565 eurot, mis kajastub bilansis real võlad ja ettemaksed.

Kommunaalmakseid ei ole kajastatud tulemiarauandes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustuste ridadel, 2012.a. kommunaalmaksed on toodud välja raamatupidamise aastaaruande lisas nr. 1 Arvestuspõhimõtted.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 002	2 555	2
Nõuded ja ettemaksed	3 744	4 275	3
Kokku käibevara	7 746	6 830	
Kokku varad	7 746	6 830	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 411	2 004	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 411	2 004	
Kokku kohustused	3 411	2 004	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	157	157	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 669	4 818	
Aruandeaasta tulem	-491	-149	
Kokku netovara	4 335	4 826	
Kokku kohustused ja netovara	7 746	6 830	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 002	7 414	8
Kokku tulud	2 002	7 414	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-5 286	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 461	-1 245	10
Tööjõukulud	-1 032	-1 032	11
Kokku kulud	-2 493	-7 563	
Põhitegevuse tulem	-491	-149	
Aruandeaasta tulem	-491	-149	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-491	-149	
Muud rahavood põhitegevusest	1 938	1 124	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 447	975	
Kokku rahavood	1 447	975	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 555	1 580	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 447	975	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 002	2 555	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	157	4 818	4 975
Aruandeaasta tulem		-149	-149
31.12.2011	157	4 669	4 826
Aruandeaasta tulem		-491	-491
31.12.2012	157	4 178	4 335

Osakapital summas 157 eurot koosneb korteriomanike korteriühistu liikmeks astumise sisse maksetest.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2012.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamisitava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundus ühenduste 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.

2012.a. kommunaalmaksed (eurodes):

soojusenergia 11803,18

prügi teenus 754,69

vee ja kanalisatsiooni teenus 2051,19

üldelektri teenus 157,20

kokku 14766,26

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	4 002	2 555
Swedbank AS	4 002	2 555
Kokku raha	4 002	2 555

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	3 221	3 221		
Ostjatelt laekumata arved	3 221	3 221		
Muud ettemaksed	523	523		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 744	3 744		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 352	2 352		
Ostjatelt laekumata arved	2 352	2 352		
Muud ettemaksed	524	524		
Teostatatud remondi eest ettemaksed	1 399	1 399		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 275	4 275		

Real muud nõuded kajastatakse ka enne 2010.a. bilansis real ettemaksed näidatud vahendeid summas 523 eurot.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	3 221	2 352
Korteriomanike laekumata arved	3 221	2 352
Kokku nõuded ostjate vastu	3 221	2 352

Real ostjatelt laekumata arved kajastatakse korteriomanikelt laekumata arveid. Ebatõenäoliseks laekuvateks arveteks ei ole aruandeperioodil arveid tunnistanud. Majandustegevuse aastakava ja arved korteriomanikele on koostatud kuni 31.detsembrini 2012.a. Aasta lõpul oli võlglane laekumata arvete osas 1 korter. Korteriomanike võlgnevus bilansis kokku on 3221 eurot, sellest kõikide korterite võlg 2012.a. eest on 3107 eurot. 2012.a. detsembrikuu arved on tehtud 2013.a. jaanuarikuus ja nende tasumise tähtajad saabusid 2013.a. alguses.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	13	13
Sotsiaalmaks	21	21
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38	38

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 780	2 780		
Maksuvõlad	38	38		
Korteriomanike ettemaksed	16	16		
Asutuste ettemaksed (Melanest OÜ)	12	12		
Kogutud remondirahad	565	565		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 411	3 411		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 945	1 945		
Maksuvõlad	38	38		
Korteriomanike ettemaksed	9	9		
Asutuste ettemaksed (Melanest OÜ)	12	12		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 004	2 004		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	2 780	1 945
Kokku võlad tarnijatele	2 780	1 945

Võlad tarnijatele summas eurot koosnevad korteriühistu poolt tasumata arvetest kütte, vee ja kanalisatsiooni, prügi teenuse ja üldelektri

eest. Kõik tasumata arved on 2012.a. detsembrikuus osutatud teenuste eest.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 999	2 128
Saadud intressid (pangaintressid)	3	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	5 257
Maamaks	0	29
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 002	7 414

Real hooldustasud kajastatakse korteriomanikele esitatud nõudeid hooldustasude osas summas 1964 eurot ning OÜ Melanestile esitatud muruniitmise nõudest summas 35 eurot.

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	0	5 257
Maamaks	0	29
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	5 286

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Panga teenus	20	23
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	384	384
Muruniitmise kulu	30	27
Koristusvahendid	18	31
Elektrisüsteemi remondimaterjalid	7	35
Veepüstiku paigaldus	960	745
Kommunaalmaksete kogumisel tekkinud kulu	42	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 461	1 245

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	768	769
Sotsiaalmaksud	255	254
Töötuskindlustusmakse (TA)	9	9
Kokku tööjõukulud	1 032	1 032
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	20
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	384	384

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: NISSI 20 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80013407

tänavanimi, maja number: Nissi tee 53

alevik: Riisipere alevik

vald: Nissi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76202

e-posti aadress: kalju.kallaste@nissi.ee

Kalju Kallaste



Heega Haropi



EVELYN Kallaste



Aruande elektroonilised kinnitused

NISSI 20 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80013407) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kalju Kallaste	Juhatuse liige	03.05.2013
Resolutsioon:	aruanne kinnitus	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kalju.kallaste@nissi.ee