

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: korteriühistu Poe 10

registrikood: 80186881

tänava/talu nimi, Poe 10

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51004

telefon: +372 56914554

e-posti aadress: reetlinkberg@nooruse.ee, triin.tein@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne.

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2012 aastal laekus mittesihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt 13496 eurot, majandustegevuse tulem oli 2458 eurot . Sihotstarbelisi tasusid koguti ühistu liikmetelt summas 10552 eurot. 2013 aastal korteriühistu Poe 10 jätkab tegevust korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühisel majandamisel ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamise.

Korteriühistu tööd korraldab 2 – liikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	13 416	6 677
Nõuded ja ettemaksed	7 150	7 180
Kokku käibevara	20 566	13 857
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	5 490	9 400
Kokku põhivara	5 490	9 400
Kokku varad	26 056	23 257
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 308	3 090
Võlad ja ettemaksed	9 954	8 085
Kokku lühiajalised kohustused	13 262	11 175
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	4 551	7 954
Võlad ja ettemaksed	939	0
Kokku pikaajalised kohustused	5 490	7 954
Kokku kohustused	18 752	19 129
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 309	1 309
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 819	-310
Aruandeaasta tulem	3 176	3 129
Kokku netovara	7 304	4 128
Kokku kohustused ja netovara	26 056	23 257

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	24 048	21 059
Muud tulud	1 036	112
Kokku tulud	25 084	21 171
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 228	-6 755
Mitmesugused tegevuskulud	-9 446	-8 901
Tööjõukulud	-1 917	-1 917
Kokku kulud	-21 591	-17 573
Põhitegevuse tulem	3 493	3 598
Finantstulud ja -kulud	-317	-469
Aruandeaasta tulem	3 176	3 129

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 493	3 598
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	30	434
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 869	4 668
Laekunud intressid	8	5
Kokku rahavood põhitegevusest	5 400	8 705
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 849	-742
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 849	-742
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 185	-3 053
Makstud intressid	-325	-474
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 510	-3 527
Kokku rahavood	6 739	4 436
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 677	2 241
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 739	4 436
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 416	6 677

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	1 309	-310	999
Aruandeaasta tulem		3 129	3 129
31.12.2011	1 309	2 819	4 128
Aruandeaasta tulem		3 176	3 176
31.12.2012	1 309	5 995	7 304

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad eurodes

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

Arvestusmeetodid

Korterühistu Poe 10 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil, finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille maksetähtaeg on ületanud 12 kuud, kantakse korteriühistu üldhalduskuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Sihtotstarbelised tasud ja toetused on kajastatud tulude-kulude aruandes brutomeetodil. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 515	7 025	5 490	
Ettemaksed	125	125		
Tulevaste perioodide kulud	125	125		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 640	7 150	5 490	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	16 458	7 058	9 400	
Ettemaksed	122	122		
Tulevaste perioodide kulud	122	122		
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 580	7 180	9 400	

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS Swedbank	3 308	3 308			2,637	euro	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	3 308	3 308					
Pikaajalised laenud							
AS Swedbank	4 551		4 551		2,637		30.04.2015
Pikaajalised laenud kokku	4 551		4 551				
Laenukohustused kokku	7 859	3 308	4 551				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS pikaajalise laenu lühike osa	3 090	3 090			4,492	euro	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	3 090	3 090					
Pikaajalised laenud							
Sedbank AS laenu pikk osa	7 954		7 954		4,492	euro	30.04.2015
Pikaajalised laenud kokku	7 954		7 954				
Laenukohustused kokku	11 044	3 090	7 954				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 463	4 524	939	
Maksuvõlad	788	788		
Saadud ettemaksed	4 619	4 619		
Tulevaste perioodide tulud	3 939	3 939		
Muud saadud ettemaksed	680	680		
Muud võlad aruandvale isikule	23	23		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 893	9 954	939	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 934	5 934		
Saadud ettemaksed	2 129	2 129		
Tulevaste perioodide tulud	1 455	1 455		
Muud saadud ettemaksed	674	674		
Muud	22	22		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 085	8 085		

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Renoveerimistööd ja laenukulud	7 563	-7 563	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 563	-7 563	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 563	-7 563	

	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
REmonditööd ja laenukulud	10 228	-10 228	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 228	-10 228	0

Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 228	-10 228	0
--	--------	---------	---

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 496	13 496
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 552	7 563
Kokku liikmetelt saadud tasud	24 048	21 059

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-1 441	-1 441
Sotsiaalmaksud	-476	-476
Kokku tööjõukulud	-1 917	-1 917

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	8	5
Intressikulud	-325	-474
Intressikulu laenukult	-325	-474
Kokku finantstulud ja -kulud	-317	-469

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	12 515	4 641	16 580	2 152

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	1 441	1 441

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2013

korteriühistu Poe 10 (registrikood: 80186881) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET LINKBERG	Juhatuse liige	07.05.2013
TRIIN TEIN	Juhatuse liige	13.05.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56914554
E-posti aadress	triin.tein@gmail.com
E-posti aadress	reetlinkberg@nooruse.ee