

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: korteriühistu Aravete Lasteaia Kolm

registrikood: 80185723

tänava/talu nimi, Lasteaia 3

maja ja korteri number:

alevik: Aravete alevik

vald: Ambla vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 73501

telefon: +372 56461309

e-posti aadress: ennsults@hot.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10

Tegevusaruanne

Korterühistu vahendab kommunaalteenuseid ja teeb vastavalt rahaliste vahendite võimalustele elamu mõtteliste osade remonti. 2008.aastal on võetud majale 66894 euri laenu, mille jääk on seisuga 31.12.2012.a. 54406 euri, laenuintesse on makstud kokku 17909 euri. Kommunaalmaksed ei kajastata bilansis, vaid transiidina. 2012.aastal vahendati teenuseid 18251 euri eest, sealhulgas:

vesi ja kanalisatsioon	1656
veesõlme ehitus	144
muurhooldus	42
prügiveo teenus	199
keskküte	15909
kindlustus	232
elekter	69

Ühistul on kokku 18 liiget.

Ühistut juhib kolme liikmeline juhatus ja kontrollib revisjonikomisjon. Palgalisi töötajaid ei ole.

Juhatuse liikmetel ei ole tasu ega soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	8 763	2 463
Nõuded ja ettemaksed	4 012	7 180
Kokku käibevara	12 775	9 643
Kokku varad	12 775	9 643
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 184	2 248
Kokku lühiajalised kohustused	3 184	2 248
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	54 406	57 705
Kokku pikaajalised kohustused	54 406	57 705
Kokku kohustused	57 590	59 953
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 150	1 150
Reservid	-46 032	-51 523
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	63	61
Aruandeaasta tulem	4	2
Kokku netovara	-44 815	-50 310
Kokku kohustused ja netovara	12 775	9 643

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	425	444
Kokku tulud	425	444
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-425	-443
Kokku kulud	-425	-443
Põhitegevuse tulem	0	1
Finantstulud ja -kulud	4	1
Aruandeaasta tulem	4	2

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	14 702	14 967
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-93 943	-98 338
Laekunud intressid	71	67
Muud rahavood põhitegevusest	-2 463	-1 483
Kokku rahavood põhitegevusest	-81 633	-84 787
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenu	66 894	66 894
Saadud laenude tagasimaksed	-12 488	-9 189
Makstud intressid	-17 909	-13 934
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	50 286	40 842
Laekunud sihtkapital	1 150	1 150
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	87 933	85 767
Kokku rahavood	6 300	980
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 463	1 483
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 300	980
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 763	2 463

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	1 150	-56 338	61	-55 127
Aruandeaasta tulem			2	2
Muutused reservides		4 815		4 815
31.12.2011	1 150	-51 523	63	-50 310
Aruandeaasta tulem			4	4
Muutused reservides		5 491		5 491
31.12.2012	1 150	-46 032	67	-44 815

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kü Lasteaia Kolm 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes täpsusastmega 1 euro. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva 05.03.2013 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsesel alustel.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Põhitegevuse rahavood kajastatakse otsesel meetodil.

Raamatupidamise aruanne koostatakse tekkepõhiselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas ja pangas oleva raha jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud õiglasel väärtusel lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Arved ostjatele on esitatud ühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajaliste nõuetena laekumise tõenäolisusest lähtudes. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Kommunaalmakseid kajastatakse transiidina ja neid ei kajastata bilansis, vaid eraldi arvestuse kontrol.

Finantskohustused

Võlad bilansis on jagatud lühiajalisteks ja pikaajalisteks vastavalt nende tasumise tähtajale.

Tulud

Ühistu tulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemi aruandes on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14.

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemi aruandes on teostatud vastavalt raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Makstud kommunaal maksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavate nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4	22
Arvelduskontod	8 759	2 441
Kokku raha	8 763	2 463

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku nõuded ostjate vastu	4 012	7 180

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pank	54 406			54 406	6,95	EUR	2023
Pikaajalised laenud kokku	54 406			54 406			
Laenukohustused kokku	54 406			54 406			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Seb pank	57 705			57 705	6,95	eur	2023
Pikaajalised laenud kokku	57 705			57 705			
Laenukohustused kokku	57 705			57 705			

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	3 184	2 248

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
majandamisfond	2 602	0		-443	2 159
Renoveerimisfond	-63 267	7 590		-4 187	-59 864
Laenureserv	4 327	1 855			6 182
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-56 338	9 445		-4 630	-51 523

Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-56 338	9 445		-4 630	-51 523
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
majandamisfond	2 159	0	22		2 181
renoveerimisfond	-59 864	7 589	-3 975		-56 250
laenureserv	6 182	1 855	0		8 037
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-51 523	9 444	-3 953		-46 032
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-51 523	9 444	-3 953		-46 032

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Kokku mitmesugused tegevuskulud	425	443

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2013

korteriühistu Aravete Lasteaia Kolm (registrikood: 80185723) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN SULTS	Juhatuse liige	07.05.2013
Resolutsioon:	Nõus.	
MONIKA OTTO	Juhatuse liige	24.05.2013
Resolutsioon:	Nõus	
INNA TOOME	Juhatuse liige	24.05.2013
Resolutsioon:	Nõus.	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56461309
E-posti aadress	ennsults@hotmail.ee