

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu NORD

registrikood: 80122912

tänava/talu nimi, Randvere tee 13

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 5023788, +372 6108500

faks: +372 6108421

e-posti aadress: timo.liivo@arkaadia.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Kommunaalteenuste vahendamine	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu NORD, Randvere tee 13 alustas oma tegevust 08.augustil 1999 aastal.

Ühistu eesmärgiks on korraldada elamu korteriomandite esemeks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamist ja esindada korteriühistu liikmete ühiseid huve.

2012a. ei tehtud juhatuse liikmete muudatuse kannet. Juhatuse on kahe liikmeline.

2012a. suuremahulisi remonttöid ei teostatud.

Remondifondist tehti järgnevaid suuremaid kulutusi:

1. Sauna ruumides tualettpottide vahetus ja segistite remont (578€)
2. Kanalisatsioonitoru remont (maksumus 305€)
3. Suur ehitusjäätmete konteiner (maksumus 178€)
4. Soojasõlme ettevalmistamine kütteperioodiks (maksumus 114€)
5. Soojaveetoru asendamine soojasõlmes (maksumus 97€)

Lisaks teostati väiksemaid avarii- ja hooldustöid: lukutööd, fonosüsteemi remont, muru niitmine (kogumaksumusega 502€), valgusallikad ja lumetõrje.

Kokku teostati 2012 aastal remondifondi rahadega töid **2255€** eest.

Seisuga 31.12.2012.a. on kasutamata remonditasude jääk **2597€**.

Korteriühistus 2012a. palgalisi töötajaid ei olnud.

Juhatus liikmed aruandeperioodil tasu ei saanud.

Plaanis on jätkata tegevust elamu parandamiseks vastavalt üldkoosoleku otsustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 547	10 659	2
Nõuded ja ettemaksed	12 202	8 490	3
Kokku käibevara	24 749	19 149	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	85 698	91 387	3
Kokku põhivara	85 698	91 387	
Kokku varad	110 447	110 536	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 433	3 250	5
Võlad ja ettemaksed	7 757	5 960	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 597	1 311	8
Kokku lühiajalised kohustused	13 787	10 521	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	92 778	96 211	5
Kokku pikaajalised kohustused	92 778	96 211	
Kokku kohustused	106 565	106 732	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 850	3 850	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-46	-223	
Aruandeaasta tulem	78	177	
Kokku netovara	3 882	3 804	
Kokku kohustused ja netovara	110 447	110 536	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 407	13 570	9
Muud tulud	1	5	10
Kokku tulud	13 408	13 575	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 255	-3 005	11
Mitmesugused tegevuskulud	-10 921	-8 758	12
Tööjõukulud	-162	-1 648	13
Kokku kulud	-13 338	-13 411	
Põhitegevuse tulem	70	164	
Finantstulud ja -kulud	8	13	14
Aruandeaasta tulem	78	177	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	70	164	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 977	4 864	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 064	-13 545	
Laekunud intressid	8	13	
Kokku rahavood põhitegevusest	10 119	-8 504	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	11 306	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 250	-3 122	
Makstud intressid	-4 981	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 231	8 184	
Kokku rahavood	1 888	-320	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 659	10 979	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 888	-320	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 547	10 659	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	3 850	-223	3 627
Aruandeaasta tulem		177	177
31.12.2011	3 850	-46	3 804
Aruandeaasta tulem		78	78
31.12.2012	3 850	32	3 882

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Nord KÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2012.a. Nord KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas.

Tulud

Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arveldusarve Swedbankis	4 915	4 449
Arveldusarve SEB Pangas	7 632	6 210
Kokku raha	12 547	10 659

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	2 012	2 012		
Ostjatelt laekumata arved	2 012	2 012		
Muud nõuded	95 858	10 160	15 597	70 101
Laenunõuded	89 131	3 433	15 597	70 101
Viitlaekumised	6 727	6 727		
Kindlustusmaksed tulevaste perioodide eest	30	30		
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 900	12 202	15 597	70 101

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 324	1 324		
Ostjatelt laekumata arved	1 324	1 324		
Muud nõuded	98 535	7 148	14 827	76 560
Laenunõuded	94 637	3 250	14 827	76 560
Viitlaekumised	3 898	3 898		
Kindlustusmaksed tulevaste perioodide eest	18	18		
Kokku nõuded ja ettemaksed	99 877	8 490	14 827	76 560

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	43
Sotsiaalmaks	0	67
Töötuskindlustusmaksed	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	113

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen SEB Pangast 2010018827/L100009148	96 211	3 433	15 597	77 181	5%	€	23.08.2030
Pikaajalised laenud kokku	96 211	3 433	15 597	77 181			
Laenukohustused kokku	96 211	3 433	15 597	77 181			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen SEB Pangast 2010018827/L100009148	99 461	3 250	96 211		5%	€	23.08.2030
Pikaajalised laenud kokku	99 461	3 250	96 211				
Laenukohustused kokku	99 461	3 250	96 211				

Lisa 6 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	7 642	7 642			
Liikmete ettemaksed kindlustustasude osas	115	115			
Kokku võlad ja ettemaksed	7 757	7 757			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 022	5 022			
Võlad töövõtjatele	306	306			7
Maksuvõlad	113	113			4
Liikmete ettemaksed kindlustustasude osas	443	443			
Liikmete ettemaksed elektritasude osas	76	76			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 960	5 960			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palgavõlgnevus	0	81
Puhkusereserv	0	225
Kokku võlad töövõtjatele	0	306

Alates 01.02.2012 ostab KÜ Nord koristusteenust sisse Arkaadia Puhatuse OÜ'lt.

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	-8 183	3 447	-2 253	-3 005	-9 994
Saadud laen remonditöödeks		11 305			11 305
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-8 183	14 752	-2 253	-3 005	1 311
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-8 183	14 752	-2 253	-3 005	1 311
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	1 311	3 541		-2 255	2 597
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 311	3 541		-2 255	2 597
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 311	3 541		-2 255	2 597

Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele arveid kokku summas 3541.- eurot. Remonditöödeks tehti 2012.a. kulutusi summas 2255.- eurot (Lisa 11). Remondifondi jääk seisuga 31.12.2012 oli 2597.- eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	8 291	8 291
Heakord	2 421	1 825
Kindlustustasud	440	449
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 255	3 005
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 407	13 570

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	1	5	16
Kokku muud tulud	1	5	

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	2 255	3 005
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 255	3 005

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Haldustasu	8 283	8 283
Kindlustustasud	439	449
Pangateenustasud	23	26
Heakord	2 176	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 921	8 758

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	120	1 228
Sotsiaalmaksud	42	420
Kokku tööjõukulud	162	1 648

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	4 981	5 081
Intressikulud	-4 981	-5 081
Arvelduskonto intressid	8	13
Kokku finantstulud ja -kulud	8	13

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	97 870	2 712	99 859	1 830

2012	Müügid
Asutajad ja liikmed	13 408
2011	Müügid
Asutajad ja liikmed	13 576

Lisa 16 Kommunaalteenuste vahendamine

2012.a.	Kogutud	Kulutatud	Netotulu (kulu(-))
Elekter	799	799	0
Soojusenergia	33 563	33 562	1
Vesi ja kanalisatsioon	8 994	8 994	0
Prügivedu	1 989	1 989	0
Muud vahendatavad teenused	183	183	0
Kokku	45 528	45 527	1
2011.a.	Kogutud	Kulutatud	Netotulu (kulu(-))
Elekter	776	700	76
Soojusenergia	25 539	25 536	3
Vesi ja kanalisatsioon	7 444	7 444	0
Prügivedu	1 925	1 925	0
Muud vahendatavad teenused	250	248	2
Kokku	35 934	35 853	81

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2013

Korteriühistu NORD (registrikood: 80122912) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA SKRIPNIKOV	Juhatuse liige	01.05.2013
INDREK TARTO	Juhatuse liige	29.05.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108500
Faks	+372 6108421
Mobiiltelefon	+372 5023788
E-posti aadress	timo.liivo@arkaadia.ee