

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: mittetulundusühing korteriühistu Nelk

registrikood: 80026737

tänavatalu nimi, Ravila 58

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51014

telefon: +372 7424153, +372 7424 098

e-posti aadress: kiriana.joffe@mail.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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

KÜ NELK on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on hallata kinnistut ja esindada ühistuliikmete huve. Elamu koosneb 60 korterist üldpinnaga 3357 m². KÜ tööd korraldab juhatus.

Ühistu juhtimiseks on valitud 4 liikmeline juhatus, mille esimeheks on Marek Trojanovski. Palgalisi töötajaid oli aruandeaastal 3. Juhatuse koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele. Volitatud juhatuse liige saab autokompensatsiooni 768 euri aastas.

KÜ NELK 2012.a. on tehtud: keldrid puhastatud vanast kolast, san tehnilised tööd, kogutud remondiraha, soojustatud katus.

2013.a. KÜ NELK plaanis teostada remonditööd: san tehnilised tööd, teha korda tulustorud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2012.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003.a. ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruande koostamist. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundilt, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ NELK jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	3 712	16 890
Nõuded ja ettemaksed	7 626	8 354
Kokku käibevara	11 338	25 244
Kokku varad	11 338	25 244
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	7 019	6 776
Kokku lühiajalised kohustused	7 019	6 776
Kokku kohustused	7 019	6 776
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 156	2 156
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	16 312	12 631
Aruandeaasta tulem	-14 149	3 681
Kokku netovara	4 319	18 468
Kokku kohustused ja netovara	11 338	25 244

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	26 061	18 618
Kokku tulud	26 061	18 618
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-26 586	-2 016
Tööjõukulud	-7 285	-8 663
Muud kulud	-6 335	-4 214
Kokku kulud	-40 206	-14 893
Põhitegevuse tulem	-14 145	3 725
Finantstulud ja -kulud	-4	-44
Aruandeaasta tulem	-14 149	3 681

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-14 145	3 725
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	728	15
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	243	-181
Kokku rahavood põhitegevusest	-13 174	3 559
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-4	-44
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4	-44
Kokku rahavood	-13 178	3 515
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 890	13 375
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 178	3 515
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 712	16 890

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	2 156	12 631	14 787
Aruandeaasta tulem		3 681	3 681
Muud muutused netovaras			0
31.12.2011	2 156	16 312	18 468
Aruandeaasta tulem		-14 149	-14 149
Muud muutused netovaras			0
31.12.2012	2 156	2 163	4 319

Netovara muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodil toimunud muutusi kõikides korteriühistu netovara kirjetes, lähtudes juhendis RTJ 2 kirjetatud põhimõtetest oma-kapitali muutuste aruande kohta. Netovara muutuste näidatakse eraldi selliseid tasusid, annetusi ja toetuseid, mida vastavalt RTJ 14 paragrahvile 15(c) ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes, kuna nende kasutamisele on sätestatud püsivad piirangud

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ NELK on koostanud 2012.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärased:arvestatakse töötajatele palka ja makstakse ühele juhatuse liikmele isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist.KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt,tulude ja kulude vastuvuse printsiibist lähtudes.Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna,neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	3 712	16 890
Kokku raha	3 712	16 890

Arvelduskontode jäägid on võrreldud pankaga,nende jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtel näidatud jääkiga.Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

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	7 626	7 626		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 626	7 626		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 354	8 354		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 354	8 354		

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata haldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Kajastab elanikele tasumiseks määramata kommunaalteenuste arveid (tasumine kohustus 2013. a. jaanuar)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku nõuded ostjate vastu	7 626	8 354

Kajastab elanikele tasumiseks määramata kommunaalteenuste arveid (tasumise kohustus 2013. a. jaanuar)

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	15	10
Sotsiaalmaks	174	170
Kohustuslik kogumispension	3	2
Töötuskindlustusmaksed	68	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	260	230

Maksudevõlgade kirjel on kajastatud detsembri deklaratsiooni maksud, mille tasumistähtaeg oli 10.01.2013. a.

Korteriühistul puuduvad riigimaksude intressivõlad.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	6 759	6 546

Kajastab 2012. a. detsembri eest esitatud teenuste arveid (maksetähtaeg on jaanuar 2013. a.)

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 528	10 528
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	15 533	8 090
Kokku liikmetelt saadud tasud	26 061	18 618

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 988	6 002
Sotsiaalmaksud	2 297	2 661
Kokku tööjõukulud	7 285	8 663
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruandeperioodi eest arvestatud palgad,puhkuse tasud ja muud rahalised kompensatsioonid töövõtjale.

Eelneval alakirjel loetletud tasudelt arvestatud sotsiaalmaks ja ettevõtte polt tasutav töötuskindlustusmaks.

KÜ on töölepinguga on tööl 3 inimest:esimees - 128.-EUR

raamatupidaja - 128.-EUR

koristaja - 109.-EUR

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	128	128

seotud osapooltega tehinguid ei ole sooritatud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2013

mittetulundusühing korteriühistu Nelk (registrikood: 80026737) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK TROJANOVSKI	Juhatuse liige	01.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	
ALJA TIŠKINA	Juhatuse liige	03.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	
OTTO KUUS	Juhatuse liige	04.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7425152
Telefon	+372 7424153
E-posti aadress	kiriana.joffe@mail.ee