

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: korteriühistu Kooli 22,24

registrikood: 80229277

tänavu/talu nimi, Kooli 22,24

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50409

telefon: +372 5038587, +372 5277427, +372 5091874, +372 53409373, +372 53416406

e-posti aadress: andres@lyliti.ee, hans.orrut@ut.ee, meelis@estiko.ee, isaheiki@gmail.com, priitplg@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2012. aastal:

- värviti osaliselt üle eelmisel aastal ehitatud puukuurid, osa värvimist jäi veel 2013. aastasse;
- paigaldati väravale automaatika;
- ehitati paviljonis kaminat (osa ehitusest jääb veel 2013. aastasse);
- suurendati Kooli 22 hoone peakaitsme võimsust ja uuendati elektrisüsteemi;
- jätkati territooriumi ja hoonete üldise korrashoiuga ning jooksvate korrastamist vajavate asjade korrastamisega;
- jätkati ühistu üldise remondifondi kogumisega;
- jätkati Kooli 22 remondifondi kogumisega;
- jätkati Kooli 24 remondifondi kogumisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 488	6 177	2
Nõuded ja ettemaksed	2 826	2 666	3,4
Kokku käibevara	8 314	8 843	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	14 200	15 366	3
Kokku põhivara	14 200	15 366	
Kokku varad	22 514	24 209	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 196	1 112	5
Võlad ja ettemaksed	770	307	6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 322	5 497	
Kokku lühiajalised kohustused	6 288	6 916	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 200	15 366	5
Kokku pikaajalised kohustused	14 200	15 366	
Kokku kohustused	20 488	22 282	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	673	673	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 254	1 102	
Aruandeaasta tulem	99	152	
Kokku netovara	2 026	1 927	
Kokku kohustused ja netovara	22 514	24 209	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	13 743	13 898
Muud tulud	49	86
Kokku tulud	13 792	13 984
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 710	-11 919
Mitmesugused tegevuskulud	-2 012	-1 953
Kokku kulud	-13 722	-13 872
Põhitegevuse tulem	70	112
Finantstulud ja -kulud	29	40
Aruandeaasta tulem	99	152

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	17 058	18 444	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-16 694	-18 565	
Kokku rahavood põhitegevusest	364	-121	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	29	40	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	29	40	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 082	-1 009	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 082	-1 009	
Kokku rahavood	-689	-1 090	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 177	7 267	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-689	-1 090	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 488	6 177	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	673	1 102	1 775
Aruandeaasta tulem		152	152
31.12.2011	673	1 254	1 927
Aruandeaasta tulem		99	99
31.12.2012	673	1 353	2 026

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahana on kajastatud panga arvelduskontol ja tähtajalisel hoiusel olevat raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid. Raha on bilansis hinnatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühistu tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mitte-sihtotstarbeliste maksete eest). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara all kajastatakse saadud laenu pikaajalist kohustust korteriomaniike. Pikaajaline kohustus on tähtajaga üle ühe aasta. Tähtajaga üks aasta kohustust kajastatakse bilansireal laenu nõuded korteriomaniike.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole. Juhatuse liikme(te)le on tasutud isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist.

Tulud

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

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud otsesel meetodil.

Sihtotstarbelised tasud

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonttööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mitte-sihtotstarbelised tasud

Korteriühistule laekuvad hooldustasud kajastatakse bilansis kui tekkepõhist nõuet liikme vastu tasumata hooldustasu osas ning kajastatakse see ühtlasi aruandeperioodi tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	5 488	2 307
Tähtajalised hoiused	0	3 870
Kokku raha	5 488	6 177

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	1 630	1 630		
Ostjatelt laekumata arved	1 630	1 630		
Muud nõuded	15 396	1 196	7 290	6 910
Laenunõuded	15 396	1 196	7 290	6 910
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 026	2 826	7 290	6 910

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 554	1 554		
Ostjatelt laekumata arved	1 554	1 554		
Muud nõuded	16 478	1 112	15 366	
Laenunõuded	16 478	1 112	15 366	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 032	2 666	15 366	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 630	1 546
Jooksvad nõuded KÜ liikmete vastu	1 630	1 546
Kokku nõuded ostjate vastu	1 630	1 546

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							
Swedbank AS	15 396	1 196	7 290	6 910	7,195%	EUR	30.06.2022
Pikaajalised laenud kokku	15 396	1 196	7 290	6 910			
Laenukohustused kokku	15 396	1 196	7 290	6 910			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	16 478	1 112	15 366		7,195%	EUR	30.06.2022
Pikaajalised laenud kokku	16 478	1 112	15 366				
Pikaajalised võlakirjad							
Pikaajalised võlakirjad kokku	0	0	0				
Laenukohustused kokku	16 478	1 112	15 366				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	236	236		
Muud võlad	534	534		
Kokku võlad ja ettemaksed	770	770		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	250	250		
Muud võlad	57	57		
Kokku võlad ja ettemaksed	307	307		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Eesti Energia AS	19	19
Ragn-Sells AS	61	71
Tartu Veevärk AS	156	161
Kokku võlad tarnijatele	236	251

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2013

korteriühistu Kooli 22,24 (registrikood: 80229277) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI KALBERG	Juhatuse liige	22.05.2013
MEELIS JÜRGENS	Juhatuse liige	22.05.2013
ANDRES TIIDEBERG	Juhatuse liige	22.05.2013
MARGUS JOHANSON	Juhatuse liige	23.05.2013
PRIIT PÕLGAST	Juhatuse liige	30.05.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5277427
Mobiiltelefon	+372 53416406
Mobiiltelefon	+372 5038587
Mobiiltelefon	+372 5091874
Mobiiltelefon	+372 53409373
E-posti aadress	priitplg@gmail.com
E-posti aadress	isaheiki@gmail.com
E-posti aadress	andres@lyliti.ee
E-posti aadress	hans.orrut@ut.ee
E-posti aadress	meelis@estiko.ee