

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: KORTERIÜHISTU Kreenholmi 15

registrikood: 80176049

tänavatänu nimi, Kreenholmi 15-8

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20309

telefon: +372 56563067

e-posti aadress: info@attivita.ee, vera52@bk.ru

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Käesolev aruanne on koostatud perioodi 01.01.2012-31.12.2012.a. Aruandes on kajastatud ka majandustehingud, mis toimusid, kogumine ja tasumine. Nimetatud tehingud kajastuvad bilansi algseisus.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4– liikmeline. Juhatuse tööd juhib juhatus esimees. 2012.a. majandustegevuse aastakava järgi hakkasime korjama vahendeid hooldustasudeks ja remondiks. Osa remonditöödest oli planeeritud teha 2012.a., osa tehakse järgnevatel aastatel.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 094	6 673	2
Nõuded ja ettemaksed	25 971	28 537	3
Kokku käibevara	36 065	35 210	
Kokku varad	36 065	35 210	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 295	4 137	4.5
Kokku lühiajalised kohustused	4 295	4 137	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 435	19 661	
Kokku pikaajalised kohustused	15 435	19 661	
Kokku kohustused	19 730	23 798	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 288	1 288	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 124	3 761	
Aruandeaasta tulem	4 923	6 363	
Kokku netovara	16 335	11 412	
Kokku kohustused ja netovara	36 065	35 210	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 625	12 607	
Muud tulud	1 087	1 037	
Kokku tulud	13 712	13 644	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 520	-3 701	
Tööjõukulud	-2 738	-2 856	6
Kokku kulud	-8 258	-6 557	
Põhitegevuse tulem	5 454	7 087	
Finantstulud ja -kulud	-531	-724	
Aruandeaasta tulem	4 923	6 363	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	5 454	7 087	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 566	5 684	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	158	-2 371	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 178	10 400	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 226	-4 062	
Makstud intressid	-531	-724	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 757	-4 786	
Kokku rahavood	3 421	5 614	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 673	1 059	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 421	5 614	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 094	6 673	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	1 288	3 761	5 049
Aruandeaasta tulem		6 363	6 363
31.12.2011	1 288	10 124	11 412
Aruandeaasta tulem		4 923	4 923
31.12.2012	1 288	15 047	16 335

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kreenholmi 15 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksuse printsiipi.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arvteid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhketasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise eraldisena.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Annetused ja toetused

Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud). Jagatavad toetused ja annetused (sh. jagatavad stipendiumid) tuleb kajastada tekkepõhiselt kohustuse ja kuluna hetkel, kui on tehtud otsus nende väljamaksmise kohta. Väljamaksmisel vastav kohustus kustutatakse. Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh. mitte-rahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud, annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed mittetulundusühingu või sihtasutuse põhikapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes. Annetust või toetust, mis on küll mõeldud kasutamiseks teatud kindlas valdkonnas, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega (nt. riigieelarvest saadavad mitte-sihtotstarbelised vahendid), ei loeta sihtotstarbeliseks annetuseks. Vastavalt § 15 (a) kajastatakse selliseid annetusi ja toetusi tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel.

Tulud

Liikme ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhi-mõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodi-des, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vahendamisega oma liikmetele või kolmandatele osapooltele. Näiteks korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	10 094	6 673
Kokku raha	10 094	6 673

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 722	8 722		
Ostjatelt laekumata arved	8 722	8 722		
Muud nõuded	19 815	19 815		
Laenunõuded	19 815	19 815		
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 537	28 537		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 536	10 536		
Ostjatelt laekumata arved	10 536	10 536		
Muud nõuded	15 435	15 435		
Laenunõuded	15 435	15 435		
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 971	25 971		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Kohustuslik kogumispension	3	14
Töötuskindlustusmaksed	9	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	19

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 909	3 909		
Võlad töövõtjatele	209	209		
Maksuvõlad	19	19		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 137	4 137		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 831	3 831		
Võlad töövõtjatele	439	439		
Maksuvõlad	12	12		
Muud võlad	13	13		
Muud viitvõlad	13	13		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 295	4 295		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-2 678	-2 628
Sotsiaalmaksud	-60	-228
Kokku tööjõukulud	-2 738	-2 856
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

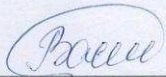
Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	44
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Kreenholmi 15 KÜ
Registrikood 80176049

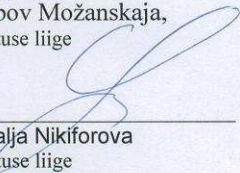
Majandusaasta aruande allkirjad


Vera Vasilieva,
juhatuse liige

11.05.....2013.a


Ljubov Možanskaja,
juhatuse liige

08.04.....2013.a


Natalja Nikiforova
juhatuse liige

10.05.....2013.a


Aleksandr Mosjakin,
juhatuse liige

12.05.....2013.a

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56563067
E-posti aadress	info@attivita.ee
E-posti aadress	vera52@bk.ru