

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: KORTERIÜHISTU ANNIKE

registrikood: 80032818

tänava/talu nimi, Vana-Tartu mnt 33

maja ja korteri number:

alevik: Vaida alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75302

e-posti aadress: annike.juhatus@mail.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevusalaks on on elamu ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2012. aastal teostati majas ainult jooksvaid remonditöid (väiksemaid remondi- ja avariitööd).

Ühistu esimehele makstakse liikme tasu ja see oli 1534 eurot aastas.

Keskmine töötajate arv üks.

Järgneval majandusaastal kavas renoveerida katus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	22 146	13 712
Nõuded ja ettemaksed	8 422	5 338
Kokku käibevara	30 568	19 050
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 394	8 476
Kokku põhivara	7 394	8 476
Kokku varad	37 962	27 526
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 091	2 676
Eraldised	1 197	0
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	21 236	9 700
Kokku lühiajalised kohustused	26 524	12 376
Kokku kohustused	26 524	12 376
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	98	98
Reservid	-10 001	-6 000
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	21 052	20 304
Aruandeaasta tulem	289	748
Kokku netovara	11 438	15 150
Kokku kohustused ja netovara	37 962	27 526

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	31 804	28 531
Kokku tulud	31 804	28 531
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 172	-21 418
Mitmesugused tegevuskulud	-810	-1 208
Tööjõukulud	-4 459	-4 101
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 082	-1 082
Kokku kulud	-31 523	-27 809
Põhitegevuse tulem	281	722
Finantstulud ja -kulud	8	26
Aruandeaasta tulem	289	748

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	281	722
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 082	1 082
Kokku korrigeerimised	1 082	1 082
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 084	-254
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 147	8 545
Muud rahavood põhitegevusest	0	-6 000
Kokku rahavood põhitegevusest	8 426	4 095
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	8	27
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8	27
Kokku rahavood	8 434	4 122
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 712	9 590
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 434	4 122
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 146	13 712

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	98		20 304	20 402
Aruandeaasta tulem			748	748
Muutused reservides		-6 000		-6 000
31.12.2011	98	-6 000	21 052	15 150
Aruandeaasta tulem			289	289
Muud muutused netovaras		-4 001		-4 001
31.12.2012	98	-10 001	21 341	11 438

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtuses tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2012 korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et korteriühistu saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1280

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1280 eurot.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Tootmiseseadmed 10-20%
- Muud masinad ja seadmed 15-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põh-jendatust.

Finantskohustused

Kohustused, millele maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, esitatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	22 146	13 712
Kokku raha	22 146	13 712

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatele laekumata arved	7 167	4 178
Kokku nõuded ostjate vastu	7 167	4 178

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	26	26
Sotsiaalmaks	84	84
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	116	116

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 494	8 835	11 329
Akumuleeritud kulum	-1 771	0	-1 771
Jääkmaksumus	723	8 835	9 558
Amortisatsioonikulu	-1 082	0	-1 082
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 494	8 835	11 329
Akumuleeritud kulum	-2 853	0	-2 853
Jääkmaksumus	-359	8 835	8 476
Amortisatsioonikulu	359	-1 441	-1 082
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 494	8 835	11 329
Akumuleeritud kulum	-2 494	-1 441	-3 935
Jääkmaksumus	0	7 394	7 394

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	4 065	2 557
Kokku võlad tarnijatele	4 065	2 557

Summa koosneb teenuste arvetest, millede maksetähtaeg ei olnud saabunud.

Kululiikide lõikes:

vesi ja kanalisatsioon 687 eurot; soojusenergia 3286 eurot; elektrienergia 38 eurot; prügiveoteenus 54 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	29 000	26 600
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 804	1 931
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 804	28 531

Aruandeperioodil on pikaajalisse remondifondi kogutud 11535 eurot. Pikaajalise remondifondi jääk on 21 236 eurot.

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	16 600	14 759
Elektrienergia	304	270
Soojusenergia	16 296	14 489
Remonditööd	225	0
Hooldustööd	1 428	291
Vesi, kanalisatsioon	5 804	5 327
Muud	1 115	1 041
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	25 172	21 418

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	0	18
Pangateenused	35	0
Juriidilised kulud	7	33
Autokompensatsioon	768	768
Tööriistad-möödikud	0	389
Kokku mitmesugused tegevuskulud	810	1 208

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 334	3 068
Sotsiaalmaksud	1 100	1 012
Töötuskindlustuskulu	25	22
Kokku tööjõukulud	4 459	4 102
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	8	26
Intressitulu hoiustelt	8	26
Kokku finantstulud ja -kulud	8	26

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	7 167	4 178

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	1 534	1 534

Aruandeperioodil makstud juhatuse esimehele tasu 1534 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2013

KORTERIÜHISTU ANNIKE (registrikood: 80032818) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS LOOTUS	Juhatuse liige	22.06.2013
KADRI VAHER	Juhatuse liige	25.06.2013
HANNES SAPPINEN	Juhatuse liige	25.06.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	annike.juhatus@mail.ee