

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Joa 3A

registrikood: 80226244

tänava/talu nimi, Joa 3a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10127

telefon: +372 56909707

e-posti aadress: kaarel@majavara.ee, anuvahtra@hotmail.ee, info@majavara.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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Kommunaalmaksete vahe	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Joa 3a asutati 22.08.2005.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.10.2005.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 1,086 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteiluruum) m² kohta, kokku 4124 eurot.

Perioodil alates 01.01.12 kuni 31.12.12.a. tulem on 1279 eurot.

2011. aruandeaasta akkumuleeritud tulemi summas 314 kr. suunamine avariitöödefondi.

Palgalisi töötajaid oli ühistul üks, korteriühistu koristaja, kelle palgakulu perioodil 01.07.12 kuni 31.12.12 moodustas 5404 eurot. KÜ Joa 3a juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust KÜ Joa 3a 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab KÜ Joa 3a finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 14.02.2013.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- KÜ Joa 3a on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 039	3 905	2
Nõuded ja ettemaksed	13 659	10 726	3,4,5
Kokku käibevara	25 698	14 631	
Kokku varad	25 698	14 631	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 324	7 908	5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 971	2 285	8
Kokku lühiajalised kohustused	20 295	10 193	
Kokku kohustused	20 295	10 193	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 124	4 124	
Aruandeaasta tulem	1 279	314	
Kokku netovara	5 403	4 438	
Kokku kohustused ja netovara	25 698	14 631	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 566	39 187	9
Tulu ettevõtlusest	441	232	10,15
Muud tulud	237	321	11
Kokku tulud	30 244	39 740	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 302	-14 661	8
Mitmesugused tegevuskulud	-15 405	-20 322	12
Tööjõukulud	-7 261	-4 451	13
Kokku kulud	-28 968	-39 434	
Põhitegevuse tulem	1 276	306	
Finantstulud ja -kulud	3	8	
Aruandeaasta tulem	1 279	314	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	87 459	84 871	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-75 004	-87 329	
Väljamaksed töötajatele	-4 324	-2 060	
Laekunud intressid	3	8	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 134	-4 510	
Kokku rahavood	8 134	-4 510	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 905	8 415	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 134	-4 510	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 039	3 905	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	4 124	444	4 568
Aruandeaasta tulem		314	314
Muud muutused netovaras		-444	-444
31.12.2011	4 124	314	4 438
Aruandeaasta tulem		1 279	1 279
Muud muutused netovaras		-314	-314
31.12.2012	4 124	1 279	5 403

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Joa 3a 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01. jaanuaril 2003.a. jõustunud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelik väärtuses. 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. 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	12 039	3 905
Kokku raha	12 039	3 905

Sularahaga arveldusi 2012.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	13 240	13 240			
Ostjatelt laekumata arved	13 240	13 240			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1			5
Ettemaksed	418	418			
Tulevaste perioodide kulud	418	418			
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 659	13 659			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 278	10 278			
Ostjatelt laekumata arved	10 278	10 278			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4			5
Ettemaksed	444	444			
Tulevaste perioodide kulud	444	444			
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 726	10 726			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	13 240	10 278
Kokku nõuded ostjate vastu	13 240	10 278

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 13240 eurot, s.h. kajastatud 2013.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2012.a. detsembri kulu kohta summas 10287 eurot ja viitakse summas 2953 eurot. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		85		85
Sotsiaalmaks		134		134
Töötuskindlustusmaksed		6		6
Ettemaksukonto jääk	1		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	225	4	225

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	11 859	11 859			
Võlad töövõtjatele	857	857			7
Maksuvõlad	225	225			5
Saadud ettemaksed	383	383			
Muud saadud ettemaksed	383	383			
Kokku võlad ja ettemaksed	13 324	13 324			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 254	6 254			
Võlad töövõtjatele	983	983			7
Maksuvõlad	225	225			5
Saadud ettemaksed	446	446			
Tulevaste perioodide tulud	446	446			
Kokku võlad ja ettemaksed	7 908	7 908			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	538	547
Puhkusetasude kohustus	266	378
Võlad aruandvatele isikutele	53	58
Kokku võlad töövõtjatele	857	983

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Avariitöödefond	7 764	9 182	-14 661	2 285
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 764	9 182	-14 661	2 285
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 764	9 182	-14 661	2 285

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Avariitöödefond	2 285	10 988	-6 302	6 971
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 285	10 988	-6 302	6 971
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 285	10 988	-6 302	6 971

2012.a. jooksul laekus remondifondi lisaks 10674 eurot. Remondifondi suunamine ka 2011 aruandeaasta tulemi summas 314 eurot. Ajavahemikul 01.01.12 – 31.12.2012.a. teostati remonttöid summas 6302 eurot. Remondifondi jääk 31.12.2012.a. oli 6971 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	15 255	16 517	
Haldustasud	8 009	8 009	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	6 302	14 661	8
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 566	39 187	

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kommunaalmaksete vahe	0	2	15
Muud tulud	441	230	
Kokku tulu ettevõtlusest	441	232	

Tulu ettevõtluste kontrol on kommunaalmaksete vahe summas 0 euro.

Siin ka on kajastatud ettevõtlusega 2012 aasta tulud parkimiskohtade rendi eest summas 230 euro

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	237	321
Kokku muud tulud	237	321

Muude tulude kontrol on korteriomaniikele viivise eest esitatud arved.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Hoolduskulud	-7 363	-12 286
Halduskulud	-8 042	-8 036
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-15 405	-20 322

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-5 404	-3 312
Sotsiaalmaksud	-1 857	-1 139
Kokku tööjõukulud	-7 261	-4 451
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

2012 aastal seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.
Aruandeaastal juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 15 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

<u>2012.a.</u>			
Kommunaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	7930	7930	0
Küte	24786	24787	-1
Prügivedu	2770	2770	0
Elektrienergia	19518	19518	0
Kindlustus	863	862	1
KOKKU	55868	55868	0

<u>2011.a.</u>			
Kommunaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	7678	7677	1
Küte	18859	18858	1
Prügivedu	2782	2782	0
Elekterenergia	18032	18032	0
Kindlustus	449	448	0
KOKKU	47800	47797	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Korteriühistu Joa 3A (registrikood: 80226244) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU VAHTRA-HELLAT	Juhatuse liige	28.06.2013
OLGA ANDRONIK	Juhatuse liige	29.06.2013
VIIA TOOMERE	Juhatuse liige	30.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	anuvahtra@hotmail.ee
E-posti aadress	kaarel@majavara.ee
E-posti aadress	info@majavara.ee