

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Kasvu 16

registrikood: 80079984

tänava/talu nimi, Kasvu 16-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

telefon: +372 6608323

e-posti aadress: toomas.vark@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2012 aasta majandusperioodil korteriühistus suuremahulisi renoveerimistöid ei toimunud. Koguti vahendeid eelseisvaks aastaks, et viia ellu fassaadisoojustamise ja maja energiatõhususe parandamise projekt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	25 369	23 880
Nõuded ja ettemaksed	16 162	14 626
Kokku käibevara	41 531	38 506
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	22 863	31 151
Kokku põhivara	22 863	31 151
Kokku varad	64 394	69 657
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	8 198	7 779
Võlad ja ettemaksed	29 358	26 507
Kokku lühiajalised kohustused	37 556	34 286
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	22 863	31 151
Kokku pikaajalised kohustused	22 863	31 151
Kokku kohustused	60 419	65 437
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 375	3 375
Aruandeaasta tulem	600	845
Kokku netovara	3 975	4 220
Kokku kohustused ja netovara	64 394	69 657

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 622	12 323
Kokku tulud	11 622	12 323
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 009	-6 435
Mitmesugused tegevuskulud	-235	-34
Tööjõukulud	-2 679	-2 680
Kokku kulud	-9 923	-9 149
Põhitegevuse tulem	1 699	3 174
Finantstulud ja -kulud	-1 099	-2 329
Aruandeaasta tulem	600	845

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 699	3 174
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 536	-938
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 005	1 022
Kokku rahavood põhitegevusest	2 168	3 258
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	21	21
Muud laekumised investeerimistegevusest	8 288	7 876
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 309	7 897
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 869	-7 137
Makstud intressid	-1 119	-2 350
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 988	-9 487
Kokku rahavood	1 489	1 668
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 880	22 212
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 489	1 668
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 369	23 880

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	3 375	1 015	4 390
Aruandeaasta tulem		845	845
Muud muutused netovaras		-1 015	-1 015
31.12.2011	3 375	845	4 220
Aruandeaasta tulem		600	600
Muud muutused netovaras		-845	-845
31.12.2012	3 375	600	3 975

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühingud ja sihtasutused on raamatupidamiskohustuslased vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvile 2. Muuhulgas korraldavad mittetulundusühingud ja sihtasutused raamatupidamist lähtudes raamatupidamise seaduse paragrahvidest 4-12 (välja arvatud § 5.1) ja koostavad majandusaasta aruandeid lähtudes raamatupidamise seaduse paragrahvidest 13-26. Aruannete koostamise, kinnitamise ja auditeerimise protseduure reguleerivad lisaks raamatupidamise seadusele ka mittetulundusühingute seadus, sihtasutuste seadus ning muud vastavat tegevusla reguleerivad õigusaktid.

Raha

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega.

Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Sellel kirjel on kajastatud:

Arvelduskontol Swedbankis	6598 €
Arvelduskontol SEB Pangas	18769 €
Laenu arvelduskontol Swedbankis	2 €
Kokku	25369 €

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuavad summad, ebatõenäoliselt laekuavaid nõudeid ei ole.

Samuti on sellel kirjel näidatud detsembrikuus 2012 tarbitud kommunaalteenused, mille kohta arve korteriomanikele esitatakse jaanuaris 2013.

Kirjel "Laenu nõue korteriomanikele" on näidatud 2013.a. tasumisele kuuluv pangalaen intressideta summas 8 198 eurot ning 2014 – 2016.a. tasumisele kuuluv pangalaen intressideta summas 22 863 eurot. Peale põhilaenu tuleb tasuda aastatel 2013-2016 laenu intresse, mis bilansis ei kajastu. Tasutud intressid kantakse tulude ja kulude aruandes finantskuludesse ning need kaetakse remonditasude arvelt.

Tasumisele kuuluvat laenu põhiosa korteriomanikelt eraldi ei korjata, vaid kaetakse remonditasude arvelt.

Muude lühiajaliste nõuete all on näidatud nõue Tallinna Kütte AS –le summas 44 eurot, mille aluseks on Tallinna Kütte vee tarbimine katlamajast Kasvu 16 ning Tallinna Vesi AS-lt saadud arve.

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 kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

1. Mittetulundusühingud ja sihtasutused lähtuvad arvestuspõhimõtete valikul ja aruannete koostamisel vastavuses Raamatupidamise Toimikonna juhendites kirjeldatud põhimõtetest välja arvatud juhul, kui käesolevas juhendis on sätestatud teisiti.

2. Ühingu liikmetelt saadud liikmetasude ning muude tasude arvestusel tuleb lähtuda järgmistest põhimõtetest:

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

b) sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondiks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.)

2. Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide

eest)

3. Korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	44
Arvelduskontod	25 369	23 836
Kokku raha	25 369	23 880

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	7 964	7 964		
Ostjatelt laekumata arved	7 964	7 964		
Muud nõuded	31 061	8 198	22 863	
Laenunõuded	31 061	8 198	22 863	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 025	16 162	22 863	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 847	6 847		
Ostjatelt laekumata arved	6 847	6 847		
Muud nõuded	38 930	7 779	31 151	
Laenunõuded	38 930	7 779	31 151	
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 777	14 626	31 151	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	41	41
Sotsiaalmaks	110	110
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	9	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	164	165

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 593	7 593		
Võlad töövõtjatele	141	141		
Maksuvõlad	164	164		
Saadud ettemaksed	21 460	21 460		
Tulevaste perioodide tulud	21 226	21 226		
Muud saadud ettemaksed	234	234		
Kokku võlad ja ettemaksed	29 358	29 358		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 798	5 798		
Võlad töövõtjatele	141	141		
Maksuvõlad	165	165		
Saadud ettemaksed	20 403	20 403		
Tulevaste perioodide tulud	18 634	18 634		
Muud saadud ettemaksed	1 769	1 769		
Kokku võlad ja ettemaksed	26 507	26 507		

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 348	8 345
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 909	3 669
Maamaks	0	0
Kindlustumaks	365	309
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 622	12 323

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	1 790	1 319
Hooldustööd	4 854	4 807
Kindlustusmakse	365	309
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 009	6 435

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 994	1 994
Sotsiaalmaksud	686	686
Kokku tööjõukulud	2 680	2 680
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	20	21
Muud intressitulud	20	21
Intressikulud	-1 119	-2 350
Intressikulu laenudelt	-1 119	-2 350
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 099	-2 329

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

Korteriühistu Kasvu 16 (registrikood: 80079984) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VÄRK	Juhatuse liige	29.06.2013
RAIVO STERNFELD	Juhatuse liige	01.07.2013
VIKTOR NAZAROV	Juhatuse liige	01.07.2013
ARVO KAALEP	Juhatuse liige	05.07.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6608323
E-posti aadress	toomas.vark@hotmail.com