

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Gildi

registrikood: 80240913

tänava/talu nimi, Kompanii 6,8/Gildi 9
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51007

e-posti aadress: antilaur@hotmail.ee, kristo.tullus@magnum.ee, annela@tartrest.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	12

Tegevusaruanne

KÜ Gildi tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2012 a. oli KÜ Gildi kuues tegevusaasta. KÜ Gildi on 15 ühistu liiget ja ühistu osakapitali suuruseks on 1321 eurot.

2012 a. koguti haldus- ja hooldustasudena 3960 eurot ja remonditasudena 2345 eurot. Muude tuludena laekus korteriomanielt viiviseid 769 eurot.

Korteriühistut juhib kolmeliikmeline juhatus, kellele aruandeaastal liikmetasusid ei makstud.

Korteriühistu 2012. a. majandustegevuse tulem oli -1786 eurot ja bilansimaht 13925 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 993	6 412	2
Nõuded ja ettemaksed	4 932	8 635	3
Kokku käibevara	13 925	15 047	
Kokku varad	13 925	15 047	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 510	1 710	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 920	7 056	
Kokku lühiajalised kohustused	9 430	8 766	
Kokku kohustused	9 430	8 766	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 321	1 321	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 960	6 177	
Aruandeaasta tulem	-1 786	-1 217	
Kokku netovara	4 495	6 281	
Kokku kohustused ja netovara	13 925	15 047	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 305	3 960	7
Muud tulud	769	1 121	8
Kokku tulud	7 074	5 081	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 345	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 539	-6 303	9
Kokku kulud	-8 884	-6 303	
Põhitegevuse tulem	-1 810	-1 222	
Finantstulud ja -kulud	24	5	11
Aruandeaasta tulem	-1 786	-1 217	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 810	-1 222	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 703	1 029	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	664	2 152	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 557	1 959	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	24	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	24	5	
Kokku rahavood	2 581	1 964	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 412	4 448	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 581	1 964	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 993	6 412	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	1 321	6 177	7 498
Aruandeaasta tulem		-1 217	-1 217
31.12.2011	1 321	4 960	6 281
Aruandeaasta tulem		-1 786	-1 786
31.12.2012	1 321	3 174	4 495

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Gildi on koostanud 2012.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

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

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Elamu remonti(parendusi)bilansis põhivarana arvele ei võeta, lähtutakse asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Kohustuste inventeerimisel hinnatakse igat kohustust eraldi.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon.

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. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	201	201
Arvelduskontod	5 792	6 211
Tähtajalised hoiused	3 000	0
Kokku raha	8 993	6 412

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	8 773	8 773		
Korteriomanike ettemakstud vesi	-138	-138		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 635	8 635		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 118	6 118		
Korteriomanike ettemakstud vesi	-1 186	-1 186		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 932	4 932		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	4 932	8 773
Korteriomanike laekumata arved (tähtaeg ei ole saabunud)	3 067	2 009
Korteriomanike laekumata arved (tähtaeg on möödunud)	1 865	6 764
Kokku nõuded ostjate vastu	4 932	8 773

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 710	1 710		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 710	1 710		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 510	2 510		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 510	2 510		

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasu	4 141	2 915		7 056
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 141	2 915		7 056
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 141	2 915		7 056
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasu	7 056	2 209	-2 345	6 920
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 056	2 209	-2 345	6 920
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 056	2 209	-2 345	6 920

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 960	3 960
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 345	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 305	3 960

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	769	1 121
Kommunaalteenuste vahendamine		
Kokku muud tulud	769	1 121

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Sise- ja välikoristus	2 190	2 040
Haldusteenus	1 920	1 920
Tehnosüsteemide hooldus	0	416
Territooriumi hooldus	102	1 428
Muud tegevuskulud	135	499
Korter 3 kommunaalmaksete kulu	2 192	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 539	6 303

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistul aruandeaastal lepingulisi töötajaid ei olnud.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	24	5
Intressitulu hoiustelt	24	5
Kokku finantstulud ja -kulud	24	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	5

Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasusid ei makstud.

Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole, samuti ei ole antud ega võetud laene.

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamine 2012. aastal

	Kommunaalkulud	Kommunaalmaksed	Tulem
Küte	-12434	12434	0
Vesi ja kanalisatsioon	-1136	1136	0
Üldelekter	-361	361	0
Prügivedu	-433	433	0
Muu vahendatav teenus	-370	370	0
Kokku	-14364	14364	0

Korteriomanike poolt ettemakstud vesi 137 eur jääb korteriomanike ettemaksuna 2012 aastasse

Kommunaalteenuste vahendamine 2011. aastal

	Kommunaalkulud	Kommunaalmaksed	Tulem
Küte	-9712	9712	0
Vesi ja kanalisatsioon	-734	871	137
Üldelekter	-227	227	0
Prügivedu	-433	433	0
Muu vahendatav teenus	-48	48	
Kokku	-11106	11243	137

Eraldi vahendustasu kommunaalteenuste vahendamise eest ei võeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2013

Korteriühistu Gildi (registrikood: 80240913) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELA RIBELUS	Juhatuse liige	21.06.2013
KRISTO TULLUS	Juhatuse liige	10.07.2013
ANDRES VESKE	Juhatuse liige	11.07.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	antilaur@hotmail.ee
E-posti aadress	kristo.tullus@magnum.ee
E-posti aadress	annela@tartrest.ee