

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu JÕHVI SÕPRUS

registrikood: 80069856

tänava/talu nimi, Narva mnt. 41-13

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41535

telefon: +372 5128731

e-posti aadress: larissa.siv@mail.ru

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

Korteriühistu liikmeteks on 45 korterimanikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 5-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

Aruandeaastal lõpetatud tööd kanalisatsiooni- ja veetorude vahetamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ "Jõhvi Sõprus" juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ "Jõhvi Sõprus" finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. KÜ "Jõhvi Sõprus" on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 116	2 511	2
Nõuded ja ettemaksed	4 378	3 743	3
Kokku käibevara	8 494	6 254	
Kokku varad	8 494	6 254	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 480	2 495	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 119	733	6
Kokku lühiajalised kohustused	5 599	3 228	
Kokku kohustused	5 599	3 228	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 026	2 991	
Aruandeaasta tulem	-131	35	
Kokku netovara	2 895	3 026	
Kokku kohustused ja netovara	8 494	6 254	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 364	12 200	7
Tulu ettevõtlusest	24	22	
Muud tulud	74	128	8
Kokku tulud	7 462	12 350	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 590	-10 002	6
Mitmesugused tegevuskulud	-799	-931	9
Tööjõukulud	-2 094	-1 387	10
Muud kulud	-111	0	11
Kokku kulud	-7 594	-12 320	
Põhitegevuse tulem	-132	30	
Finantstulud ja -kulud	1	5	12
Aruandeaasta tulem	-131	35	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-132	30	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-635	-571	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	985	517	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 386	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 604	-24	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	1	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	5	
Kokku rahavood	1 605	-19	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 511	2 530	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 605	-19	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 116	2 511	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	2 991	2 991
Aruandeaasta tulem	35	35
31.12.2011	3 026	3 026
Aruandeaasta tulem	-131	-131
31.12.2012	2 895	2 895

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ-u Jõhvi Sõprus 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade 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 ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil ja investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	4 116	2 511
Kokku raha	4 116	2 511

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk kassas võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded korteriomanike vastu	4 378	4 378		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 378	4 378		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded korteriomanike vastu	3 743	3 743		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 743	3 743		

Nõuded korteriomanike vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole, s.h. korteriomaniikelt laekumata arveid detsembri kuu eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2013 aastal - 4169 eurot (jaanuaris 2012 aastal - 3604 eurot).

Lisa 4 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	3 380	3 380			
Maksuvõlad	76	76			5
Korteriomanike ettemaksud	24	24			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 480	3 480			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 169	2 169			
Maksuvõlad	70	70			5
Korteriomanike ettemaksud	256	256			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 495	2 495			

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	28	26
Sotsiaalmaks	44	41
Töötuskindlustusmaksed	4	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	76	70

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	73	10 663	-10 003	733
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	73	10 663	-10 003	733
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	73	10 663	-10 003	733
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	733	5 976	-4 590	2 119
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	733	5 976	-4 590	2 119
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	733	5 976	-4 590	2 119

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 774	2 197
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 590	10 003
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 364	12 200

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	74	76
Tulem kommunaalmaksete vahendamisest	0	52
Kokku muud tulud	74	128

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	0	-5
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitus	-768	-768
Panga teenused	-31	-154
Muud	0	-4
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-799	-931

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-1 558	-1 032
Sotsiaalmaksud	-536	-355
Kokku tööjõukulud	-2 094	-1 387

Aruandeperioodil korteriühistus on töötanud kolm inimest osalise tööajaga ja töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on 0,3.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum kommunaalmaksete vahendamist	-111	0
Kokku muud kulud	-111	0

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1	5
Kokku finantstulud ja -kulud	1	5

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid läbi ei viidud.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal ei ole arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

Korteriühistu JÕHVI SÕPRUS (registrikood: 80069856) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEERA DROZDOVA	Juhatuse liige	26.06.2013
IRINA GUREEVA	Juhatuse liige	26.06.2013
MARINA BULÕNINA	Juhatuse liige	26.06.2013
RAISSA LIPPING	Juhatuse liige	21.08.2013
ELMUT VEERMETS	Juhatuse liige	22.08.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5128731
E-posti aadress	larissa.siv@mail.ru