

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: korteriühistu Tartu Vasara 25b

registrikood: 80155372

tänava/talu nimi, Vasara 25 b

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50109

telefon: +372 5242110, +372 51933399, +372 5038420

e-posti aadress: enesaar5@hotmail.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Muud võlad	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Teenuste vahendamine	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tartu. Vasara 25B asutamiskoosolek toimus 05.09.2001.a. Iseseisvat tegevust alustas korteriühistu 01.maist 2002.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu liik on mittetulundusühistu ja ühistu ettevõtlusega tegelenud ei ole.

Korteriühistu Tartu.Vasara 25B on 60 korteriga elamu , millest 2002.a lõpuks olid kõik korterid erastatud.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.

2012.a.olulisi renoveerimistöid ei teostatud. Teostati minimaalsel määral san. tehnilisi-,elektritöid ja keldrite koristust ning remonti.

Korteriühistu tööd korraldab 5 liikmeline juhatus. Korteriühistu palgal on 3 inimest.

juhatuse esimehe kohusetäitja
raamatupidaja
majahoidja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 717	2 293	2
Nõuded ja ettemaksed	9 945	6 599	3
Kokku käibevara	21 662	8 892	
Kokku varad	21 662	8 892	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 409	7 546	5
Kokku lühiajalised kohustused	19 409	7 546	
Kokku kohustused	19 409	7 546	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 195	2 195	
Reservid	58	58	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-907	0	
Aruandeaasta tulem	907	-907	
Kokku netovara	2 253	1 346	
Kokku kohustused ja netovara	21 662	8 892	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 822	16 764	8
Muud tulud	198	108	9
Kokku tulud	14 020	16 872	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 206	-7 668	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 532	-2 627	11
Tööjõukulud	-7 375	-7 484	12
Kokku kulud	-13 113	-17 779	
Põhitegevuse tulem	907	-907	
Aruandeaasta tulem	907	-907	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	907	-907	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 346	1 355	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 863	-918	
Kokku rahavood põhitegevusest	9 424	-470	
Kokku rahavood	9 424	-470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 293	2 763	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 424	-470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 717	2 293	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	2 195	58		2 253
Aruandeaasta tulem			-907	-907
31.12.2011	2 195	58	-907	1 346
Aruandeaasta tulem			907	907
31.12.2012	2 195	58	0	2 253

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu TARTU VASARA 25B raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajatatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Korteriomaniikelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Ettevõtte kulused mõjutavad järgmised maksuliigid:

Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt

Töötuskindlustus 1,4% töötajatele tehtud väljamaksetelt

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ning nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksude summasid ei ole kajastatud kasumiaruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Korterühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5	44
Arvelduskontod	11 712	2 249
Kokku raha	11 717	2 293

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	9 944			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1			
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 945			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 597	6 597		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2		
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 599	6 599		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		58		58
Sotsiaalmaks		142		142
Kohustuslik kogumispension		4		4
Töötuskindlustusmaksed		9		12
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	213	2	216

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	7 281	7 281		
Võlad töövõtjatele	883	883		
Maksuvõlad	213	213		
Muud võlad	145	145		
Muud viitvõlad	145	145		
Saadud ettemaksed	10 887	10 887		
Tulevaste perioodide tulud	1 402	1 402		
Muud saadud ettemaksed	9 485	9 485		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 409	19 409		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 915	4 915		
Võlad töövõtjatele	885	885		
Maksuvõlad	216	216		
Muud võlad	141	141		
Muud viitvõlad	141	141		
Saadud ettemaksed	1 389	1 389		
Muud saadud ettemaksed	1 389	1 389		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 546	7 546		

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	429	429
Puhkusetasude kohustus	454	456
Kokku võlad töövõtjatele	883	885

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	145	145		
Kokku muud võlad	145	145		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	141	141		
Kokku muud võlad	141	141		

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 616	9 096
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 206	7 668
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 822	16 764

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	198	108
Kokku muud tulud	198	108

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	2 206	7 668
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 206	7 668

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	745	1 075
San.remondi kulud	993	767
Pisiremondikulud	890	255
Heakorradkulud	582	530
El.süsteemide hooldus	322	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 532	2 627

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	5 511	5 440
Sotsiaalmaksud	1 865	1 842
Puhkusereserv	-1	202
Kokku tööjõukulud	7 375	7 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 194	2 025

Lisa 14 Teenuste vahendamine

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna. Vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.						
Koristustasu	1022	eurot				
Küttekulu	30650	eurot				
Vee- ja kanalisatsiooni kulu	10716	eurot				
Üldelektri kulu	849	eurot				
Prügiveo kulu	2992	eurot				

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

korteriühistu Tartu Vasara 25b (registrikood: 80155372) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER MÄNDLO	Juhatuse liige	04.07.2013
GUNNAR TEDER	Juhatuse liige	06.08.2013
ENE SAAR	Juhatuse liige	21.08.2013
ENN LAKK	Juhatuse liige	28.10.2013
AARE FLOREN	Juhatuse liige	29.10.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038420
Mobiiltelefon	+372 51933399
Mobiiltelefon	+372 5242110
E-posti aadress	enesaar5@hotmail.ee