

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Mõisa tee 8

registrikood: 80255731

tänava/talu nimi, Mõisa tee 8

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 56219733, +372 56666200, +372 5651579, +372 5201762

e-posti aadress: moisatee8@hot.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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 7 Muud tulud	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mõisa tee 8 asutati 08.08.2007.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. EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.10.2007.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 1,278 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalsosa (eluruum või mitteeluruum) m2 kohta, kokku 3170 eurot.

Perioodil alates 01.01.12 kuni 31.12.12.a. tulem on 787 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud KÜ Mõisa tee 8 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 Mõisa tee 8 finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 25.02.2013.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- KÜ Mõisa tee 8 on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 675	14 280	2
Nõuded ja ettemaksed	13 993	9 675	3
Kokku käibevara	30 668	23 955	
Kokku varad	30 668	23 955	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 000	6 302	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	18 711	13 593	5
Kokku lühiajalised kohustused	26 711	19 895	
Kokku kohustused	26 711	19 895	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 170	3 170	
Aruandeaasta tulem	787	890	
Kokku netovara	3 957	4 060	
Kokku kohustused ja netovara	30 668	23 955	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 604	21 641	6
Muud tulud	764	557	7,11
Kokku tulud	18 368	22 198	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 476	-5 498	5
Mitmesugused tegevuskulud	-16 117	-15 857	8
Muud kulud	-1	0	11
Kokku kulud	-17 594	-21 355	
Põhitegevuse tulem	774	843	
Finantstulud ja -kulud	13	47	
Aruandeaasta tulem	787	890	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	67 978	64 989
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-65 607	-63 864
Laekunud intressid	24	41
Kokku rahavood põhitegevusest	2 395	1 166
Kokku rahavood	2 395	1 166
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 280	13 114
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 395	1 166
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 675	14 280

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	3 170	310	3 480
Aruandeaasta tulem		890	890
Muud muutused netovaras		-310	-310
31.12.2011	3 170	890	4 060
Aruandeaasta tulem		787	787
Muud muutused netovaras		-890	-890
31.12.2012	3 170	787	3 957

2011. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 890 eurot suuname 2012 aastal reservfondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Möisa tee 8 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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

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.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv 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	11 882	9 487
Tähtajalised hoiused	4 793	4 793
Kokku raha	16 675	14 280

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. Sularahaga arveldusi 2012.aastal ei toimunud.

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	13 872	13 872		
Muud nõuded	4	4		
Intressinõuded	4	4		
Ettemaksed	117	117		
Tulevaste perioodide kulud	117	117		
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 993	13 993		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 572	9 572		
Muud nõuded	15	15		
Intressinõuded	15	15		
Ettemaksed	88	88		
Tulevaste perioodide kulud	88	88		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 675	9 675		

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 13872 eurot (2011.a. - 9572 eurot), s.h. kajastatud 2013.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2012.a. detsembri kulude kohta summas 8217 eurot (2011.a. - 6396 eurot) ja viitvõlad summas 5655 eurot (2011.a. - 3176 eurot). Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Muud lühiajalised nõuded summas 15 euro (2011.a. - 15 eurot) – need on SEB panga arvestatud kontointressid, mis kantakse üle korteriühistu arveldusarvele 2013 aasta jaanuaris.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 667	7 667		
Saadud ettemaksed	333	333		
Tulevaste perioodide tulud	117	117		
Muud saadud ettemaksed	216	216		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 000	8 000		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 055	6 055		
Saadud ettemaksed	247	247		
Tulevaste perioodide tulud	88	88		
Muud saadud ettemaksed	159	159		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 302	6 302		

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	13 076	6 014	-5 497	13 593
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 076	6 014	-5 497	13 593
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 076	6 014	-5 497	13 593

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	13 593	6 594	-1 476	18 711
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 593	6 594	-1 476	18 711
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 593	6 594	-1 476	18 711

Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele reservfonditasude arveid kokku summas 5704 eurot. Sihtotstarbelisi kulutusi tehti 2012.aastal 1476 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise avestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondi suunamine ka 2011. aruandeaasta tulemi summas 890 eurot. Kasutamata reservfonditasude jääk 31.12.2012 seisuga on 18711 eurot

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	9 397	9 412	
Haldustasud	6 731	6 731	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 476	5 498	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 604	21 641	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	764	555
Muud	0	2
Kokku muud tulud	764	557

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Halduskulud	-6 755	-6 754
Hoolduskulud	-9 362	-9 103
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 117	-15 857

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

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

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

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

2012.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	12865	12865	0
Prügivedu	1000	1001	-1
Soojus	23382	23382	0
Kindlustus	674	674	0
Vesi	10369	10369	0
		Kokku	-1

2011.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	11414	11414	0
Prügivedu	996	996	0
Soojus	19378	19377	0
Kindlustus	618	615	2
Vesi	9304	9305	-1
		Kokku	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Korteriühistu Mõisa tee 8 (registrikood: 80255731) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAI JUHKAMI	Juhatuseliige	12.11.2013
MARKO MÄTLIK	Juhatuseliige	23.12.2013
AGU TREIER	Juhatuseliige	24.12.2013
MARTIN LEPPIK	Juhatuseliige	28.12.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56219733
Mobiiltelefon	+372 5201762
Mobiiltelefon	+372 56666200
Mobiiltelefon	+372 5651579
E-posti aadress	info@majavara.ee
E-posti aadress	moisatee8@hotmail.ee