

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: korteriühistu NÕVA-2

registrikood: 80087564

tänavatalu nimi, Nõva 2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50104

telefon: +372 56916090

e-posti aadress: kynova2@gmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Korteriühistu eesmärgiks on Nõva 2 elamu ühisosade ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine ja vahendamine.

Korteriühistu Nõva 2 tegevust 2012 a. juhtis 6-liikmeline juhatus. 2012.a. toimus 2 üldkoosolekut ja jooksvaid probleeme on arutatud juhatusel koosolekutel.

2012. aastal on teostatud maja tervikrenoveerimise SA Kredexi 35%-lise toetuse kaasabil ja Swedbank finantseeringuga.

Kredexilt saadud toetus summas 228 509,10 eur kajastatakse raamatupidamises brutomeetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	28 323	28 168
Nõuded ja ettemaksed	13 660	9 765
Kokku käibevara	41 983	37 933
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	598 926	0
Kokku põhivara	598 926	0
Kokku varad	640 909	37 933
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	7 818	6 618
Kokku lühiajalised kohustused	7 818	6 618
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	365 621	0
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	220 893	0
Kokku pikaajalised kohustused	586 514	0
Kokku kohustused	594 332	6 618
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	7 662	7 662
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	23 623	19 446
Aruandeaasta tulem	15 292	4 207
Kokku netovara	46 577	31 315
Kokku kohustused ja netovara	640 909	37 933

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	25 142	21 813
Annetused ja toetused	7 616	0
Tulu ettevõtlusest	13 275	1 840
Muud tulud	0	78
Kokku tulud	46 033	23 731
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 374	-8 888
Mitmesugused tegevuskulud	0	-1 642
Tööjõukulud	-4 983	-5 506
Muud kulud	-10 551	-3 488
Kokku kulud	-25 908	-19 524
Põhitegevuse tulem	20 125	4 207
Finantstulud ja -kulud	-4 833	0
Aruandeaasta tulem	15 292	4 207

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	20 125	4 207
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-602 851	2 022
Varude muutus	-7 616	0
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 200	-1 623
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	228 509	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-360 633	4 606
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	371 942	0
Saadud laenude tagasimaksed	-6 321	0
Makstud intressid	-4 833	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	360 788	0
Kokku rahavood	155	4 606
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 168	23 562
Raha ja raha ekvivalentide muutus	155	4 606
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 323	28 168

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	7 662	19 446	27 108
Aruandeaasta tulem		4 207	4 207
31.12.2011	7 662	23 653	31 315
Aruandeaasta tulem		15 292	15 292
Muutused reservides		-30	-30
31.12.2012	7 662	38 915	46 577

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Korterühistu on koostanud 2012.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõva 2 KÜ kasutab kasumisaruanne asemel tulemiaruanne.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

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

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

Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata hooldus- ja haldustasude ning kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, võrreldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Korteriomaniikelt laekumata arveid 13429eur

s.h. detsembrikuu eest, mille tasumistähtaeg on jaanuaris 2013.a., 10887eur.

Annetused ja toetused

Kredexi poolt saadud toetus kajastatakse raamatupidamises brutomeetodil ning amortitakse kulusse 5 aasta jooksul.

Seotud osapooled

Seotud isikutega tehingud on tavapärased: arvestatakse töötajatele palka ja juhatuse esimehele makstakse juhatuse liikme tasu ning isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1	1
Arvelduskontod	28 322	28 167
Swedbank	23 067	22 929
Krediidipank	5 255	5 238
Kokku raha	28 323	28 168

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	13 429	13 429		
Ostjatelt laekumata arved	13 429	13 429		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2		
Muud nõuded	599 155	229	598 926	
Laenunõuded	598 926		598 926	
Viitlaekumised	229	229		
Kokku nõuded ja ettemaksed	612 586	13 660	598 926	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 684	9 684		
Ostjatelt laekumata arved	9 684	9 684		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	81	81		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 765	9 765		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 930	6 930		
Võlad töövõtjatele	299	299		
Maksuvõlad	455	455		
Saadud ettemaksed	134	134		
Muud saadud ettemaksed	134	134		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 818	7 818		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 478	6 478		
Võlad töövõtjatele	149	149		
Maksuvõlad	149	149		
Saadud ettemaksed	-158	-158		
Muud saadud ettemaksed	-158	-158		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 618	6 618		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 752	2 302
Sotsiaalmaksud	1 212	871
Töötuskindlustus	19	33
Kokku tööjõukulud	4 983	3 206
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	75	75
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 385	2 302

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

korteriühistu NÕVA-2 (registrikood: 80087564) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO OROPERV	Juhatuse liige	10.01.2014
ENN MAINLA	Juhatuse liige	22.01.2014
MERIKE PIIRSALU	Juhatuse liige	06.04.2014
SULEV MÖLDER	Juhatuse liige	07.04.2014
KAIDUR HELISTE	Juhatuse liige	07.04.2014
MARIUS TÜRK	Juhatuse liige	07.04.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56916090
E-posti aadress	kynova2@gmail.com