

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Vene 21/23 korteriühistu

registrikood: 80151546

tänavatalu nimi, Vene 21/23-6a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10123

telefon: +372 5148139

e-posti aadress: toomas.nei@neti.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Võlad tarnijatele	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu liikmeteks on 19 korteri ja nende abiruumide 16 omanikku.

KÜ Vene 21/23 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2012. aastal tehti väiksemaid jooksvaid remondi ja parendustöid

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Palgalisi töötajaid 2012. a. ei kasutatud ja juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Vene 21/23 juhatus deklareerib oma vastutust 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma vastutust parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reguleeritakse aruannete koostamist;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Vene 21/23 finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmistamise kuupäevani 17.05.2013, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

KÜ Vene 21/23 on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Aastaaruande koostamispäev 17. mai 2013 aasta.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 465	30 252	2
Nõuded ja ettemaksed	4 006	4 643	3
Kokku käibevara	36 471	34 895	
Kokku varad	36 471	34 895	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 430	4 100	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 430	4 100	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	-2	-1 275	6
Kokku pikaajalised kohustused	-2	-1 275	
Kokku kohustused	3 428	2 825	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	32 070	32 005	
Aruandeaasta tulem	973	65	
Kokku netovara	33 043	32 070	
Kokku kohustused ja netovara	36 471	34 895	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 988	18 292	7
Muud tulud	501	0	
Kokku tulud	7 489	18 292	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 140	-11 736	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 905	-6 493	9
Kokku kulud	-7 045	-18 229	
Põhitegevuse tulem	444	63	
Finantstulud ja -kulud	529	2	
Aruandeaasta tulem	973	65	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	444	63	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	638	-4 643	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-671	4 100	
Kokku rahavood põhitegevusest	411	-480	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	529	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	529	2	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 273	-1 275	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 273	-1 275	
Kokku rahavood	2 213	-1 753	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 252	32 005	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 213	-1 753	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 465	30 252	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	32 005	32 005
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	32 005	32 005
Aruandeaasta tulem	65	65
31.12.2011	32 070	32 070
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	32 070	32 070
Aruandeaasta tulem	973	973
31.12.2012	33 043	33 043

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2012. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendmaterjalid ning üldtunnustatud raamatupidamis põhimõtted.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012. a. ja aastaaruande koostamispäeva "05" mai 2013. a. vahemikul. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Tasumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded ostjate vastu kajastatakse nõudeid detsembrikuu teenuste eest ja korteriomanike võlga ja eelmiste perioodide (eelmise kuude)teenuste eest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid seisuga 31.12.2012 ei ole.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Korteriühistu kogub raha elamu renoveerimiseks.

Seotud osapooled

Korteriühistu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Ühistu liikmeid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

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.

KÜ Vene 21/23 tuludeks on liikmetelt kogutavad tasud, mis jagunevad kaheks sihtotstarbelised ja mittesihtotstarbelised tasud.

Mittesihtotstarbelised tasud.

Mittesihtotstarbeliste tasudena kajastatakse korteriomanikelt kogutud hooldus-, haldus- ja heakorrasusid.

Sihtotstarbelised tasud.

Sihtotstarbeliste tasudena kajastatakse tasusid, mis on mõeldud ühistu halduses oleva hoone remondi ja parendustöödeks ning mis on aruande aasta jooksul ära kasutatud (kasutamata sihtotstarbelisi laekumisi ei kajastata tuluna vaid kohustusena).

Kulud

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud.

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otseseks kuluks 2012. aastal oli kulu, mida tehti ühistu halduse oleva hoone parendamis- ja remonditööde teostamiseks.

Mitmesugused tegevuskulud.

Mitmesuguste tegevuskuludena kajastatakse elamu haldamise ja hooldamise kulusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	0
Kassa	0	0
Arvelduskontod	32 465	30 252
arvelduskonto Norde pangas	6 900	30 252
tähtajainehoius Nordea pangas	25 565	0
Kokku raha	32 465	30 252

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	3 846	3 846		
Ostjatelt laekumata arved	3 846	3 846		
Muud nõuded	-75	-75		
Viitlaekumised	-75	-75		
Ettemaksed	235	235		
Tulevaste perioodide kulud	235	235		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 006	4 006		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 183	3 183		
Ostjatelt laekumata arved	3 183	3 183		
Muud nõuded	1 460	1 460		
Viitlaekumised	1 460	1 460		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 643	4 643		

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	3 430	3 430		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 430	3 430		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 100	4 100		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 100	4 100		

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Eesti Energia AS	16	12
Halden Kinnisvara OÜ	578	1 930
PLM Hoolduse OÜ	0	66
Tallinna Küte AS	1 889	1 529
Tallinna Vesi AS	658	511
Veolia Keskkonnateenused AS	0	52
Eesti Keskkonnateenused	54	0
Salva Kindlustuse AS	235	0
Kokku võlad tarnijatele	3 430	4 100

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	0	10 460		-11 735	-1 275
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	10 460		-11 735	-1 275
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	10 460		-11 735	-1 275

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					

Remondifond	-1 275	2 661	-247	-1 140	-1
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-1 275	2 661	-247	-1 140	-1
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-1 275	2 661	-247	-1 140	-1

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldus-, haldus- ja heakorrasud	5 848	6 556
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 140	11 736
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 988	18 292

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	0	234
Remonditööd	1 140	11 502
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 140	11 736

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Heakorra kulud	23	648
Panga teenustasud	21	20
Haldusteenuste kulu	5 861	5 825
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 905	6 493

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistu Vene 21/23 2012 aastal tasulist tööjõudu ei kasutanud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	3 715	4 520

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Vene 21/23 korteriühistu (registrikood: 80151546) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IIVO NEI	Juhatuse liige	01.07.2013
JAAN ALTMETS	Juhatuse liige	01.07.2013
GALINA IGNATENKO	Juhatuse liige	11.08.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5148139
E-posti aadress	toomas.nei@neti.ee