

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Videviku 12

registrikood: 80192290

tänava/talu nimi, Videviku 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10131

telefon: +372 5153576, +372 53437663

e-posti aadress: kristel@eaa.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Videviku 12 on 2003 aastal asutatud korteriomanike mittetulundusühistu.

Tema tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Videviku 12 asuva elamu (väljaarvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamisega.

Korteriühistu palgal on keskmiselt 1 töötaja ja arvestatud tasusid 1451 eurot , millele lisanduvad maksud. Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis koosneb 3 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 280	3 523
Nõuded ja ettemaksed	9 994	7 317
Kokku käibevara	11 274	10 840
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	40 924	45 269
Materiaalne põhivara	1 086	1 480
Kokku põhivara	42 010	46 749
Kokku varad	53 284	57 589
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 345	3 916
Võlad ja ettemaksed	6 301	7 112
Kokku lühiajalised kohustused	10 646	11 028
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	40 924	45 269
Kokku pikaajalised kohustused	40 924	45 269
Kokku kohustused	51 570	56 297
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 287	1 287
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5	-9
Aruandeaasta tulem	422	14
Kokku netovara	1 714	1 292
Kokku kohustused ja netovara	53 284	57 589

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	12 662	13 095
Annetused ja toetused	0	335
Kokku tulud	12 662	13 430
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 479	-6 254
Jagatud annetused ja toetused	0	-335
Mitmesugused tegevuskulud	-1 582	-2 326
Tööjõukulud	-1 949	-1 697
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-394	-395
Kokku kulud	-10 404	-11 007
Põhitegevuse tulem	2 258	2 423
Finantstulud ja -kulud	-1 836	-2 409
Aruandeaasta tulem	422	14

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 258	2 423
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	394	395
Kokku korrigeerimised	394	395
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 677	-2 788
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-811	3 770
Makstud intressid	-1 836	-2 409
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 672	1 391
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	4 345	3 916
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 345	3 916
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 916	-3 576
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 916	-3 576
Kokku rahavood	-2 243	1 731
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 523	1 792
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 243	1 731
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 280	3 523

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	1 287	-9	1 278
Aruandeaasta tulem		14	14
31.12.2011	1 287	5	1 292
Aruandeaasta tulem		422	422
31.12.2012	1 287	427	1 714

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Majandusaastal tulemi skeemi ei muudetud.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed koosnevad nõuetest ostjate vastu, muudest nõuetest ja ettemaksetest.

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriomanike vastu. Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele ning kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseerunud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt 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 kuulavas summas

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 509	1 509		
Ostjatelt laekumata arved	1 509	1 509		
Muud nõuded	4 345	4 345		
Laenunõuded	4 345	4 345		
Ettemaksed	113	113		
Muud makstud ettemaksed	113	113		
Esitamata nõuded korteriomanikele	4 027	4 027		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 994	9 994		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 115	1 115		
Ostjatelt laekumata arved	1 115	1 115		
Muud nõuded	3 916	3 916		
Laenunõuded	3 916	3 916		
Ettemaksed	113	113		
Muud makstud ettemaksed	113	113		
Esitamata nõuded korteriomanikele	2 173	2 173		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 317	7 317		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	39	35
Töötuskindlustusmaksed	2	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41	39

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	785	3 948	4 733
Akumuleeritud kulum	-785	-2 073	-2 858
Jääkmaksumus	0	1 875	1 875
Amortisatsioonikulu		-395	-395
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0	3 948	3 948
Akumuleeritud kulum	0	-2 468	-2 468
Jääkmaksumus	0	1 480	1 480
Amortisatsioonikulu		-394	-394
31.12.2012			
Soetusmaksumus		3 948	3 948
Akumuleeritud kulum		-2 862	-2 862
Jääkmaksumus		1 086	1 086

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	45 269	4 345	40 924	
Pikaajalised laenud kokku	45 269	4 345	40 924	
Laenukohustused kokku	45 269	4 345	40 924	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	49 185	3 916	45 269	
Pikaajalised laenud kokku	49 185	3 916	45 269	
Laenukohustused kokku	49 185	3 916	45 269	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 837	3 837		
Võlad töövõtjatele	161	161		
Maksuvõlad	41	41		
Saadud ettemaksed	61	61		
Muud saadud ettemaksed	61	61		
Remondifond	2 201	2 201		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 301	6 301		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 818	3 818		
Võlad töövõtjatele	141	141		
Maksuvõlad	39	39		
Muud võlad	60	60		
Muud viitvõlad	60	60		
Saadud ettemaksed	38	38		
Muud saadud ettemaksed	38	38		
Remondifond	3 016	3 016		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 112	7 112		

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 970	5 435
Muud kulud	394	395
Kommunaalteenuste vahe	37	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 071	4 502
Kindlustus	354	354
Remonditasud laenukulude katteks	1 836	2 409
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 662	13 095

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	4 071	4 502
Hooldustööd	2 061	1 396
Kindlustus	347	356
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 479	6 254

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 451	1 262
Sotsiaalmaksud	498	435
Kokku tööjõukulud	1 949	1 697

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	1 836	2 409
Intressikulu laenudelt	1 836	2 409
Kokku finantstulud ja -kulud	1 836	2 409

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2014

Korteriühistu Videviku 12 (registrikood: 80192290) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL AIT	Juhatuse liige	30.05.2014
JANNO VOSPERT	Juhatuse liige	21.07.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5153576
Mobiiltelefon	+372 53437663
E-posti aadress	kristel@eaa.ee