

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu ERAK

registrikood: 80105368

tänavatalu nimi, Vabriku 6

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44306

telefon: +372 3243557, +372 3240513, +372 3243273

e-posti aadress: hans.ilves@neti.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Vahendatud kommunaalmaksed	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu ERAK, reg nr.80105368, tegutseb iseseisvalt alates 21.09.1999.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 261	14 227	
Nõuded ja ettemaksed	1 677	1 884	2
Kokku käibevara	14 938	16 111	
Kokku varad	14 938	16 111	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 061	256	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	2 529	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 061	2 785	
Kokku kohustused	1 061	2 785	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 130	9 150	
Aruandeaasta tulem	551	980	
Kokku netovara	13 877	13 326	
Kokku kohustused ja netovara	14 938	16 111	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 038	13 938	5
Muud tulud	0	2	
Kokku tulud	5 038	13 940	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 988	-9 964	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 508	-3 014	7
Kokku kulud	-4 496	-12 978	
Põhitegevuse tulem	542	962	
Finantstulud ja -kulud	9	18	9
Aruandeaasta tulem	551	980	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	542	962	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	207	-68	2
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	805	43	3
Laekunud intressid	9	18	9
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 529	-8 308	
Kokku rahavood põhitegevusest	-966	-7 353	
Kokku rahavood	-966	-7 353	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 227	21 580	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-966	-7 353	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 261	14 227	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	3 196	9 150	12 346
Aruandeaasta tulem		980	980
31.12.2011	3 196	10 130	13 326
Aruandeaasta tulem		551	551
31.12.2012	3 196	10 681	13 877

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ ERAK juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemiaruandest, rahavoogude aruandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt KÜ ERAK vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruanDES kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruanDES kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud. Sihtfinantseerimist kajastatakse bilansis ja tulemiaruanDES brutomeetodil.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulud

TulemiaruanDE koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud tulude-kulude vastavuse printsiibist.

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	1 645	1 645		
Ostjatelt laekumata arved	1 645	1 645		
Ettemaksed	32	32		
Tulevaste perioodide kulud	32	32		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 677	1 677		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 884	1 884		
Ostjatelt laekumata arved	1 884	1 884		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 884	1 884		

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	216	216		
Saadud ettemaksed	845	845		
Tulevaste perioodide tulud	845	845		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 061	1 061		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	256	256		
Kokku võlad ja ettemaksed	256	256		

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	10 837	1 656	-9 964	2 529
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 837	1 656	-9 964	2 529

Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 837	1 656	-9 964	2 529
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	2 529	0	-2 529	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 529	0	-2 529	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 529	0	-2 529	0

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 509	3 974
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 529	9 964
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 038	13 938

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	2 988	9 964
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 988	9 964

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	11	12
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	352	0
Hooldus ja remondikulud	219	1 085
Raamatupidamis- ja haldusteenused	920	1 917
Riigilõiv, notari- ja juristiteenused, lepingutasud	6	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 508	3 014

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Töölepinguga töötavaid isikuid korteriühistul ei ole. 2012.aastal töötasudeks kulutusi ei tehtud.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	9	18
Muud intressitulud	9	18
Kokku finantstulud ja -kulud	9	18

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Seotud isikuteks on juhatus.

Lisa 11 Vahendatud kommunaalmaksed

2012	Tulud	Kulud	kasum (+) / kahjum (-)
Vesi ja kanalisatsioon	713	713	0
Üldelekter	630	630	0
Prügivedu	898	898	0
Kokku	2 241	2 241	0
2011	Tulud	Kulud	kasum (+) / kahjum (-)
Vesi ja kanalisatsioon	844	844	0
Üldelekter	460	460	0
Prügivedu	794	794	0

Kokku	2098	2 098	0
--------------	-------------	--------------	----------

Tulem kommunaalmaksete vahendamisest on kajastatud tulemiaruanDES muude tulude (- kulude) kirjel.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamisest ei võeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Korteriühistu ERAK (registrikood: 80105368) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANS ILVES	Juhatuse liige	26.06.2013
VALLO HOLM	Juhatuse liige	28.06.2013
SVETLANA OZEROVA	Juhatuse liige	01.07.2013
ARNE KELK	Juhatuse liige	17.11.2014

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3243273
Telefon	+372 3240513
Telefon	+372 3243557
E-posti aadress	hans.ilves@neti.ee