

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Pärnu mnt. 25

registrikood: 80085660

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10141

telefon: +372 6461467

e-posti aadress: soomer@hot.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Vahendatud kommunaalteenused	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel KÜ juhtimise eest tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 485	4 041	2
Nõuded ja ettemaksed	41 440	32 238	
Kokku käibevara	47 925	36 279	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 636	13 491	4
Kokku põhivara	9 636	13 491	
Kokku varad	57 561	49 770	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 722	10 353	5
Kokku lühiajalised kohustused	9 722	10 353	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	46 593	25 564	5
Kokku pikaajalised kohustused	46 593	25 564	
Kokku kohustused	56 315	35 917	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 246	1 246	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	13 498	
Aruandeaasta tulem	0	-891	
Kokku netovara	1 246	13 853	
Kokku kohustused ja netovara	57 561	49 770	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 544	514	6
Tulu ettevõtlusest	26 263	34 132	7
Kokku tulud	31 807	34 646	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-24 850	-28 560	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 091	-3 098	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 855	-3 855	
Muud kulud	-18	-29	11
Kokku kulud	-31 814	-35 542	
Põhitegevuse tulem	-7	-896	
Muud finantstulud ja -kulud	7	5	
Aruandeaasta tulem	0	-891	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	56 954	53 594
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-54 517	-62 783
Laekunud intressid	7	5
Kokku rahavood põhitegevusest	2 444	-9 184
Kokku rahavood	2 444	-9 184
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 041	13 225
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 444	-9 184
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 485	4 041

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	1 246	13 498	14 744
Aruandeaasta tulem		-891	-891
31.12.2011	1 246	12 607	13 853
Muud muutused netovaras		-12 607	-12 607
31.12.2012	1 246		1 246

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2012 a. raamatupidamise aastaaruande koostöös 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvad nõudeid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Amortisatsioonimäär: ehitised ja rajatised 5%

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

Kulud

Vt. Tulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku raha	6 485	4 041

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	39 265	30 063
Ostjatelt laekumata arved (tähtaeg on saabunud)	33 999	27 146
Ostjatelt laekumata arved (tähtaeg ei ole saabunud)	5 266	2 917
Kokku nõuded ostjate vastu	39 265	30 063

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	48 185	48 185
Akumuleeritud kulum	-30 839	-30 839
Jääkmaksumus	17 346	17 346
Amortisatsioonikulu	-3 855	-3 855
31.12.2011		
Soetusmaksumus	48 185	48 185
Akumuleeritud kulum	-34 694	-34 694
Jääkmaksumus	13 491	13 491
Amortisatsioonikulu	-3 855	-3 855
31.12.2012		
Soetusmaksumus	48 185	48 185
Akumuleeritud kulum	-38 549	-38 549
Jääkmaksumus	9 636	9 636

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	9 159	9 159	
Saadud ettemaksed	563	563	
Muud saadud ettemaksed	563	563	
Remondifond	46 593		46 593
Kokku võlad ja ettemaksed	56 315	9 722	46 593

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	10 353	10 353	
Remondifond	25 564		25 564
Kokku võlad ja ettemaksed	35 917	10 353	25 564

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 460	3 460
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 084	2 626
Sihotstarbelise fondi kasutamine	0	-5 572
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 544	514

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Renditulud	34 686	34 132
sh. sihotstarbelisse fondi	-8 423	0
Kokku tulu ettevõtlusest	26 263	34 132

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2012	2011
Riiklikud ja kohalikud maksud	-527	0
Amortisatsioonikulu	-3 855	0
Remont ja hooldus	-20 337	-28 560
Muud	-131	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-24 850	-28 560

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Halduskulud	-3 051	-3 074
Pangakulud	-40	-24
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 091	-3 098

Lisa 10 Muud kulud (eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-18	-29
Kokku muud kulud	-18	-29

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Lisa 12 Vahendatud kommunaalteenused

	2012	2011
Soojusenergia	14 423	10 857
Vesi ja kanalisatsioon	6 177	6 666
Elektrienergia	3 411	3 701
Gaas	608	486
Jäätmekäitlus	612	612
Kokku	25 231	22 322

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.12.2015

Korteriühistu Pärnu mnt. 25 (registrikood: 80085660) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO JUNTI	Juhatuse liige	14.12.2015
TOOMAS PROOS	Juhatuse liige	23.12.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6461467
E-posti aadress	soomer@hot.ee