

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Mari

registrikood: 80062067

tänava/talu nimi, Viljandi tee 36
maja ja korteri number:

alevik: Puhja alevik

vald: Puhja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61301

telefon: +372 5128919

e-posti aadress: kersti.poolakese.001@mail.ee, marikorterihistu6@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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Korteriühistu "Mari" on eraõiguslik juriidiline isik - mittetulundusühing,						
mille tegevuse eesmärk on ühendada korteriomanikest ühistu liikmete						
tegevus nende ühiskasutuses olevate elamu (36 korteriga) osade						
kasutamiseks ja korrashoiuks						
Ühistul on liikmeid 36 füüsilist isikut						
2011 aastal teostati eelmisel perioodil planeeritud trepikodade remont.						
2012 on plaanis remontida majaesine parkla.						

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 845	7 442
Nõuded ja ettemaksed	3 837	4 191
Kokku käibevara	6 682	11 633
Kokku varad	6 682	11 633
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 867	3 585
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 505	7 712
Kokku lühiajalised kohustused	6 372	11 297
Kokku kohustused	6 372	11 297
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	357	357
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-21	13
Aruandeaasta tulem	-26	-34
Kokku netovara	310	336
Kokku kohustused ja netovara	6 682	11 633

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	13 354	3 815
Muud tulud	2	1
Kokku tulud	13 356	3 816
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 848	-1 263
Mitmesugused tegevuskulud	-768	-767
Tööjõukulud	-1 738	-1 787
Muud kulud	-34	-40
Kokku kulud	-13 388	-3 857
Põhitegevuse tulem	-32	-41
Finantstulud ja -kulud	6	7
Aruandeaasta tulem	-26	-34

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-32	-41
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	360	604
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 925	393
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 597	956
Kokku rahavood	-4 597	956
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 442	6 486
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 597	956
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 845	7 442

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	357	13	370
Aruandeaasta tulem		-34	-34
31.12.2010	357	-21	336
Aruandeaasta tulem		-26	-26
31.12.2011	357	-47	310

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tulud ja kulud

Korteriühistu kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, s.t. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest või laekumisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratlada aruandeperioodi tulud ja kulud.

Sihtotstarbelised remonditasud kajastatakse tuludena sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remondid. Remonditasud, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansi kirjel "Tulevaste perioodide tulud".

Remondi tegemise majandusaastal kajastatakse remonditasud tulude ja kulude aruandes vastavalt real "sihtotstarbelised remonditasud" ja remondikulud real "remondikulud".

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja ja korteriomani ke vahel.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajastata makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu real "Tulu ettevõtlusest".

Real "Muud tulud" kajastatakse arvestatud viiviseid liikmete vastu majandamiskulude tasumisega viivitamise eest ja tulude jaotamisest tekkinud ümardamise vahed.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Korteriühistus kajastatakse nõudeid ostjate s.o. korteriomani ke vastu arvete, tululiikide ja korterite lõikes.

Käibe toimumise ajaks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Ostjatelt ehk liikmetelt laekumata arveid hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvad ostjate arved kirjendatakse põhitegevuse kuludesse.

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajaliseks ja pikaajaliseks.

Lühiajalised kohustused on kohustused, mis kuuluvad maksmisele järgmisel majandusaastal.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 390	1 346
Sotsiaalmaksud	348	441
Kokku tööjõukulud	1 738	1 787
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	35
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasu ja muuid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Mari (registrikood: 80062067) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO UIBOKAND	Juhatuse liige	25.06.2012
IVAN SOLDATENKOV	Juhatuse liige	26.06.2012
ÜLLAR KAASIK	Juhatuse liige	28.06.2012
GENNADI DANILSON	Juhatuse liige	28.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5128919
E-posti aadress	marikorterihistu6@gmail.com
E-posti aadress	kersti.poolakese.001@mail.ee