

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Tapa Õhtu 15

registrikood: 80265190

tänava/talu nimi, Õhtu pst 15

maja ja korteri number:

linn: Tapa vallasisene linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45107

telefon: +372 3271622

e-posti aadress: elsa.raam@mail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Tapa Õhtu 15 asustati 1.Mai 2008.a. Tegevuse eesmärk on Tapal, aadressil Õhtu 15 korterelamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu Tapa Õhtu 15 koosneb 6 korterist.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 1- liikmeline.

Töölepinguga osalise tööajaga töötavaid isikuid on üks.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Juhatuse liikmete allkirjad

Juhatuse liige Elle Leete

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Juhatuse poolt koostatud 2011.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Tapa Õhtu 15 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruanne koostamispäev 06.06.2012.a.

Juhatuse liikme allkiri :

Elle Leete

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	756	786	2
Nõuded ja ettemaksed	829	400	3,4,5
Kokku käibevara	1 585	1 186	
Kokku varad	1 585	1 186	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	584	578	6,7,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	905	512	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 489	1 090	
Kokku kohustused	1 489	1 090	
Netovara			
Kokku netovara	96	96	
Kokku kohustused ja netovara	1 585	1 186	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 072	831	10
Kokku tulud	1 072	831	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-124	
Mitmesugused tegevuskulud	-476	-192	11
Tööjõukulud	-596	-515	12
Kokku kulud	-1 072	-831	
Põhitegevuse tulem			
Aruandeaasta tulem			

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-429	-315	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6	469	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	393	-267	
Kokku rahavood põhitegevusest	-30	-113	
Kokku rahavood	-30	-113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	786	899	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-30	-113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	756	786	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
31.12.2009		96
31.12.2010		96
31.12.2011		96

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Korteriühistu Tapa Õhtu 15 2011 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast tuginedes EV Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille soetamismaksumus on suurem kui 320 eurot ja kasutusaeg pikem kui üks aasta. Väheväärtuslikud varad, mille kasulik tööaeg on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse.

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansipäeva.

Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon.

Tulud

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

Kulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	756	786
Kokku raha	756	786

Pangakonto jääk on võrreldud Hansapangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	760	385
Ostjatelt laekumata arved	760	385
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	69	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	829	400

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	760	385
Liikmetelt laekumata arved	685	289
Vahendatavate teenuste vahekonto	75	96
Kokku nõuded ostjate vastu	760	385

Võlgnevus liikmetega on 685 eurot.

Vahendatavate teenuste vahekonto kirjel summas 75 eurot (vesi-ja kanal.- 7 eur.; üld. elekter - 66 eur. ; prahivedu - 2 eur.) on kõikide korterite detsembrikuu kommunaalkulude võlg, mille tasumistähtajad on jaanuaris 2012.a.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		28		7
Sotsiaalmaks		39		7
Töötuskindlustusmaksed		2		1
Ettemaksukonto jääk	69		15	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	69	69	15	15

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	75	90
Maksuvõlad	69	15
Muud võlad	440	473
Kokku võlad ja ettemaksed	584	578

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata kommunaalmaksete arved	75	90
Kokku võlad tarnijatele	75	90

Võlad tarnijatele moodustavad detsembri kommunaal-ja muude teenuste arvetest, mille tasumine toimub jaanuari kuus.

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	473	473		
Kokku muud võlad	473	473		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	440	440		
Kokku muud võlad	440	440		

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	779		-267	512
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	779		-267	512
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	779		-267	512

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	512	677	-284	905
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	512	677	-284	905
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	512	677	-284	905

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	788	564
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	104
Põhitegevuse üldkulude katteks	284	163
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 072	831

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	224	128
Mitmesugused bürookulud	15	5
Riiklikud ja kohalikud maksud	21	0
Pangateenused	24	23
V/vahendid	22	2
Hooldusteenused	42	34
Riigilõiv	128	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	476	192

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	444	380
Sotsiaalmaksud	152	135
Kokku tööjõukulud	596	515

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010

isikliku mobiiltelefoni kasutustasu	96	64
-------------------------------------	----	----

Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Tapa Õhtu 15 (registrikood: 80265190) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLE LEETE	Juhatuse liige	19.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3271622
E-posti aadress	elsa.raam@mail.ee