

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Puhja Korterühistu

registrikood: 80062943

tänava/talu nimi, Nooruse 10-2

maja ja korteri number:

alevik: Puhja alevik

vald: Puhja vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61301

telefon: +372 7451273, +372 5249912

e-posti aadress: meie.kodu@kodu.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Puhja Korteriühistu (KÜ) asutati 1994 a., millal kinnitati ühistu põhikiri ja valiti juhatus.

KÜ haldab 3 maja aadressil: Viljandi tee 30

Viljandi tee 32

Viljandi tee 34

KÜ-s on 108 liiget ning ühistu tööd korraldab kaheksa liikmeline juhatus, kelle tööd juhib juhatuse esimees.

Arveldusarve Swedbangas nr. 1120125550.

KÜ põhitegevuseks on:

- elamu haldamine ja majandamise korraldamine;
- põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele;
- elektri, vee ja kanalisatsiooni, maamaksu ja prügiveo vahendus omanikele

2011.aastal tehti Viljandi tee 32.maja otsaseinte soojustus.

2012.aasta eesmärgiks on Viljandi tee 30.maja otsaseinte soojustus.

30. novembril 2011.a. sõlmiti küttesüsteemi renoveerimise teostamiseks leping firmaga Sangla Turvas AS. Küttesüsteemi renoveerimistööde kulude katmiseks sõlmiti laenuleping 4 aastaks suurusega 25 200 eurot Sangla Turvas AS`ga.

Aruandeaastal töötas KÜ kolm palgalist töötajat (juhatuse esimees, raamatupidaja ja majahoidja). KÜ 2011. aasta tööjõukulud kokku olid 13 003 eurot.

KÜ arvete laekumine aruandeaastal on toimunud rahuldavalt.

KÜ on mittetulundusühing ja 2011.a. ettevõtlusega tegelenud ei ole.

05.04.2012.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 490	15 270	2
Nõuded ja ettemaksed	11 878	15 917	3
Kokku käibevara	21 368	31 187	
Kokku varad	21 368	31 187	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 770	12 373	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 714	13 139	7
Kokku lühiajalised kohustused	15 484	25 512	
Kokku kohustused	15 484	25 512	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 026	4 026	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 649	1 113	
Aruandeaasta tulem	209	536	
Kokku netovara	5 884	5 675	
Kokku kohustused ja netovara	21 368	31 187	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	33 972	31 532	8
Muud tulud	449	580	9
Kokku tulud	34 421	32 112	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 080	-17 770	10
Mitmesugused tegevuskulud	-169	-1 062	11
Tööjõukulud	-13 003	-12 758	12
Kokku kulud	-40 252	-31 590	
Põhitegevuse tulem	-5 831	522	
Finantstulud ja -kulud	6 040	14	
Aruandeaasta tulem	209	536	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 780	-3 590
Kokku rahavood	-5 780	-3 590
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 270	18 860
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 780	-3 590
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 490	15 270

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	4 026	1 113	5 139
Aruandeaasta tulem		536	536
31.12.2010	4 026	1 649	5 675
Aruandeaasta tulem		209	209
31.12.2011	4 026	1 858	5 884

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

2011.a. ei toimunud muudatusi arvestusskeemides ja arvestusmeetodites.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata maksete kirjel kajastatakse ühistu liikmete poolt tasumata kommunaalteenuste makseid. Maksete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ühistu liikme ja arve alusel individuaalselt.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võlad hankijatele, töövõtjatele, maksu võladning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on esialgselt arvele võetud nende soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes ei kuluna ega saadud dummasid tuluna, vaid kajastatakse bilansis vastatvalt nõuete ja kohustustena.

Lisainformatsioon

Sihtotstarbelised tasud

Sihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Kasutatakse kasumiaruande 1 skeemi.

Kasutatakse brutomeetodi rakendamisel kajastatakse kulu ja saadud tulu mõlemad eraldi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	227	4 267
Arvelduskontod	9 263	11 003
Kokku raha	9 490	15 270

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	12 488	16 109
Ettemaksed	-610	-191
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 878	15 918

Aasta 2011 2010
Tähtajaks tasumata 3 800 4 919
Detsembrikuu teenused 8 685 11 190

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	158	295
Sotsiaalmaks	258	479
Kohustuslik kogumispension	10	11
Töötuskindlustusmaksed	29	57
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	455	842

Maksuvõlg on arvestatud novembrikuu töötasudelt, deklareeritud maksud.

Töötuskindlustusmaks 31.12.2011 31.12.2010
palgast kinnipeetud 20 / 39
palgalt arvestatud 9 / 18

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Eesti Energia AS	201	222
AS Ragn-Sells	360	406
Sangla Turvas AS	6 639	9 584
KÜ Puhja Kodu	56	68
Puhja Vallavalitsus	4	5
Võlakütid OÜ	0	157
Kokku võlad tarnijatele	7 260	10 442

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	593	595
Puhkusetasude kohustus	0	494
seal hulgas deklareerimata maksud:		
tulumaks	157	0
sotsiaalmaks	259	0
töötuskindlustusmaks	30	0
kogumispensioni maks	16	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 055	1 089

Maksuvõlg on arvestatud detsembrikuu töötasudelt deklareerimata maksud.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	16 320			16 320
Remondifond		14 589	-17 770	-3 181
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 320	14 589	-17 770	13 139
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 320	14 589	-17 770	13 139
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	13 139			13 139
Remondifond		20 655	-27 080	-6 425
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 139	20 655	-27 080	6 714
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 139	20 655	-27 080	6 714

REMONDIFOND 31.12.2011 31.12.2010
 Jääk aasta algul 13 139 16 320
 Kogutud 20 655 14 589
 Kasutatud 27 080 17 770
 Jääk aasta lõpus 6 714 13 139

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 318	16 943
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	20 654	14 589
Kokku liikmetelt saadud tasud	33 972	31 532

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	449	580
Kokku muud tulud	449	580

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	27 080	17 770
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	27 080	17 770

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Kontorikulud	0	287
Töövahendid majahoidjale	0	248
Pangateenuste tasud	54	0
Inkasso teenustasu	115	157
Riigilõiv	0	128
Jooksvad remondikulud	0	242
Kokku mitmesugused tegevuskulud	169	1 062

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 346	9 063
Sotsiaalmaksud	3 194	3 076
Puhkusekohustus	463	619
Kokku tööjõukulud	13 003	12 758
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	108	108
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 011	3 970

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

Korteriühistu rendib kontoriruumi Puhja vallavalitsuselt. Amortiseerunud akna vahetuseks esitati avaldus vallavalitsusele, et parendada nende bilansis olevat korterit. Novembris 2011 esitas Puhja vallavalitsus korteriühistule arve aknavahetuse kohta, mis tasuti eelmisel aastal ära. Sellega seoses jäi ülesse arve summas 97.04 eurot. Lahendus tuleb 2012 aastal.

Aruande digitaalallkirjad

Puhja Korterühistu (registrikood: 80062943) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE LOBREV	Juhatuse liige	04.06.2012
INGRID TAMM	Juhatuse liige	12.06.2012
ELLE VOROBJOVSKI	Juhatuse liige	13.06.2012
LILLI SEPPING	Juhatuse liige	27.06.2012
ARVI KANGRO	Juhatuse liige	28.06.2012
JUTA SUUR	Juhatuse liige	28.06.2012
ARVI MÜÜRSEPP	Juhatuse liige	02.07.2012
ALIK SÄDE	Juhatuse liige	02.07.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7451273
Mobiiltelefon	+372 5249912
E-posti aadress	meie.kodu@kodu.ee