

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Allika 13

registrikood: 80278436

tänavatalu nimi, Allika tee 13

maja ja korteri number:

küla: Alliku küla

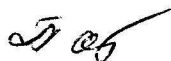
vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76403

telefon: +372 56311459, +372 53314850, +372 5154453

e-posti aadress: allika13@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11



Tegevusaruanne

Korteriühistu Allika 13 on asutatud 2008. aastal.

Ühistu haldab kahekorruselist muinsuskaitse all olevat 12 korteriga elamut. Aruandeperioodil paigaldati elamule uued turvalised välisuksed kogumaksumusega 2 204 eurot.

Muid remonte ega renoveerimistöid aruandeaastal ei teostatud.

Ühistu tegevust juhib kolmeliikmeline juhatus. Üldkoosoleku otsuse alusel makstakse tasu ühele juhatuse liikmele, teistele juhatuse liikmetele tasusid ei maksta.

Ühistul on üks osalise tööajaga töötaja, kelle ülesandeks on trepikodade ja elamu ümbruse korrashoid (heakord).



1108

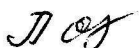


Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 580	5 794	
Nõuded ja ettemaksud	1 570	1 210	2
Kokku käibevara	7 150	7 004	
Kokku varad	7 150	7 004	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	292	63	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 970	6 290	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 262	6 353	
Kokku kohustused	6 262	6 353	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	400	400	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	251	191	
Aruandeaasta tulem	237	60	
Kokku netovara	888	651	
Kokku kohustused ja netovara	7 150	7 004	


Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 119	1 774	6
Muud tulud	7	22	
Kokku tulud	4 126	1 796	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 204	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-610	-853	8
Tööjõukulud	-1 076	-883	9
Kokku kulud	-3 890	-1 736	
Põhitegevuse tulem	236	60	
Finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	237	60	





Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	236	60	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-360	-477	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-91	1 931	
Muud rahavood põhitegevusest	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-214	1 514	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 204	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 204	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 204	0	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 204	0	
Kokku rahavood	-214	1 514	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 794	4 280	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-214	1 514	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 580	5 794	

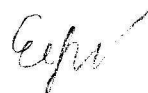




Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2009	400	191	591
Aruandeaasta tulem		60	60
31.12.2010	400	251	651
Aruandeaasta tulem		237	237
31.12.2011	400	488	888



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Allika 13 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Korteriühistute oluliseks juhendiks on RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused". KÜ Allika 13 bilansi ja tulemiaruarande koostamisel on lähtutud antud juhendist.

01.01.2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on korteriühistu seisuga 01.01.2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodidel kasutatud arvestuspõhimõtteid ja hindamisaluseid ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud lähtuvalt muudatustest raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Rahana on kajastatud raha jääk korteriühistu arvelduskontol bilansipäeva seisuga.

Rahavoogude aruandes on rahavood äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõueteks ja ettemakseteks loetakse nõudeid ja ettemakseid korteriomanike vastu ja muid lühi- ning pikaajalisi nõudeid ja ettemakseid. Nõuded ja ettemaksed võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadud tasu õiglane väärtus, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Kommunaalmaksete ja muude maksete vahendusena käsitletavat laekunud ja makstud summad võetakse bilansis arvele kas kohustusena või nõudena.

Nõuded korterielanike vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Hindamisel on lähtutud igast konkreetsest laekumata arvest eraldi.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglane väärtus, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus ei erine oluliselt nende õiglasest väärtusest ehk summast, mille eest on võimalik vahetada neid kohustusi teadlike, huvitatud ja sõltumatute osapoolte vahel.

Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Korteriomanike poolt tasutud, kuid aruandeperioodil kasutamata remonditasud (tulevaste perioodide ettemakstud tulud) on bilansis kajastatud kirjel "Lühiajalised sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Seotud osapooled

Seotud osapooltena kajastatakse korteriühistu liikmeid ja juhatuse liikmeid.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Kasutatud remonditasusid kajastatakse tuludena kirjel "Liikmetelt saadud tasud" ja vastavate kuludena kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud" perioodis, mil nende arvelt tehakse remonte.

Kommunaalmakseid jm ühistu liikmetelt ning muudelt ostjatelt laekunud ja vahendusena käsitletavaid makseid tulemiaruanDES tuluna ei kajastata. Tulude ja kulude aruanDES kajastatakse nende maksete vahendamise netotulem.

2011.a. tulemiaruanDE kirjel "Muud tulud" on kajastatud saadud arvelduskonto intressid.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse tekkimise hetkel varana ning kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruanDEperioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Kommunaalmakseid jm ühistu liikmetelt ning muudelt ostjatelt laekunud ja vahendusena käsitletavaid makseid tulemiaruanDES kuluna ei kajastata.

Tulude ja kulude aruanDES on kirje "Mitmesugused tegevuskulud" koosseisus kajastatud nende maksete vahendamise netotulem.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 570	1 210
Ostjatelt laekumata arved	1 570	1 210
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 570	1 210

Lisainformatsioon:

Ostjatena kajastatakse korteriomanikke.

Maksetähtaja ületanud nõuded:

Saldo 31.12.2011: 1 232

Saldo 31.12.2010: 833

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011 Maksuvõlg	31.12.2010 Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	14	14
Sotsiaalmaks	22	22
Kohustuslik kogumispension	0	1
Töötuskindlustusmaksed	1	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37	37

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	255	26
Maksuvõlad	37	37
Kokku võlad ja ettemaksed	292	63

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	4 351	1 939	0	6 290
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 351	1 939		6 290
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 351	1 939	0	6 290

	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	6 290	1 884	-2 204	5 970
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 290	1 884	-2 204	5 970
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 290	1 884	-2 204	5 970

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 915	1 774
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 204	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 119	1 774

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	2 204	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 204	0





Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	32	44
Elektrienergia	32	44
Kommunaalmaksete vahendamine	37	93
Muud tegevuskulud	541	716
Kokku mitmesugused tegevuskulud	610	853

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	346	202
Sotsiaalmaksud	270	221
Juhatuse liikme tasu	460	460
Kokku tööjõukulud	1 076	883

Lisainformatsioon:

Korteriühistul on üks osalise tööajaga töötaja.

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	1 570	1 210

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2011	2010
Arvestatud tasu	460	460

Lisainformatsioon:

Nõueta asutajate ja liikmete vastu on kajastatud korteriomanikelt laekumata kommunaal- ja muude maksete summad (sh detsembri eest).

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Allika 13 (registrikood: 80278436) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Liis Maarand	Juhatuse liige	06.11.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53314850
Mobiiltelefon	+372 5154453
Mobiiltelefon	+372 56311459
E-posti aadress	allika13@hotmail.ee