

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu AARDLA 124

registrikood: 80062038

tänava/talu nimi, Aardla tn. 124
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50415

telefon: +372 55661888

e-posti aadress: jyri@juntson.ee, tonu.keskyla@mail.ee

Aruanne on kinnitatud KÜ saade 124
kordisüldkoosolekul 16. mai 2012 :
magdalena Pallas
Pär

Tomás Veskula 
Marie Laurend 

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Saadud ettemaksed	10
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Annetused ja toetused	11
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Lisa 16 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused	12



Tegevusaruanne

KÜ Aardla 124 põhitegevusala on 90 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele. Korterühistu moodustati 1996.a. Korterühistu liikmeteks on 90 korteriomnikku. Korterühistu tööd korraldab viieliikmeline juhatus koos haldusfirmaga OÜ Juntson Haldus.

2011. aasta suurimateks remonditöödeks oli fonosüsteemi paigaldamine ja soojatarbevee soojusvaheti vahetus. 2012.a. jätkatakse elamu renoveerimistöödega ning vahetatakse välja vee- ja kanalisatsioonitorustik.

2011. aastal oli töölepinguga töötavaid isikuid keskmiselt üks. Tööjõukulu koos maksudega oli 2592.- eurot.

Magdalena Pakkas, juhatuse liige

.....

Tõnu Kesküla, juhatuse liige

.....

Marie Laurend, juhatuse liige

.....

16 mai 2012.a.

Raamatupidamise aastaaruanne**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	54 178	37 599	2
Nõuded ja ettemaksed	11 279	14 494	3
Kokku käibevara	65 457	52 093	
Kokku varad	65 457	52 093	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 787	9 282	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	53 665	38 806	9
Kokku lühiajalised kohustused	61 452	48 088	
Kokku kohustused	61 452	48 088	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 647	3 647	
Reservid	358	358	
Kokku netovara	4 005	4 005	
Kokku kohustused ja netovara	65 457	52 093	

ABP
DM
AK

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 424	14 653	10
Annetused ja toetused	0	1 214	11
Kokku tulud	17 424	15 867	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 366	-5 411	12
Mitmesugused tegevuskulud	-8 466	-7 865	13
Tööjõukulud	-2 592	-2 591	14
Kokku kulud	-17 424	-15 867	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

MPa
MPa
clh

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 215	-2 541	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 495	1 244	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	14 859	14 233	9
Kokku rahavood põhitegevusest	16 579	12 936	
Kokku rahavood	16 579	12 936	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 599	24 663	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 579	12 936	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 178	37 599	2

R. Pärn
T. Kõrre
ML

Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	3 647	358	0	4 005
Aruandeaasta tulem			0	0
31.12.2010	3 647	358	0	4 005
Aruandeaasta tulem			0	0
31.12.2011	3 647	358	0	4 005

AB ar
t. M. G.
clh

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid.

01.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgnevate majandusaastate aruanded on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2.

Annetused ja toetused

Sihotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud.

Tegevuskulude kompenseerimisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, mille kohaselt kajastatakse tulu sihotstarbelistest annetustest ja toetustest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Varade sihtfinantseerimise korral lähtutakse brutomeetodist. Soetatud vara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses ja varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust eraldi s.o kasutatakse brutomeetodit.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	54 178	37 599
Arvelduskonto Swedbank	15 296	11 123
Arvelduskonto SEB Pank	38 882	26 476
Kokku raha	54 178	37 599

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 063	14 233	4
Ostjatelt laekumata arved	11 063	14 233	
Muud nõuded	72	211	5
Intressinõuded	40	39	
Viitlaekumised	32	100	
Muud nõuded	0	72	
Ettemaksed	144	50	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 279	14 494	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	11 063	14 233
Osjatelt laekumata arved	226	101
Korteriomanikelt laekumata arved	10 837	14 132
Kokku nõuded ostjate vastu	11 063	14 233

* Ostjatelt laekumata arved on AS STV esitatud elektriarve tähtajaga jaanuar 2011.a.

* Korteriomanikelt laekumata arved:

Detsembri arved tähtajaga 31.01.2012 8867.-

Tähtajaks laekumata arved seisuga 31.12.2011 1970.-

KOKKU 10837.-

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	40	40		
Viitlaekumised	32	32		
Kokku muud nõuded	72	72		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	39	39		
Viitlaekumised	100	100		
Muud nõuded	72	72		
Kokku muud nõuded	211	211		

* Intressinõuded on ühistu SEB Panka arveldusarve 2011.a. intress, mis laekub kontole 01.01.2012

* Viitlaekumised on korteriomanike tasumata viivised seisuga 31.12.11

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	144	144		
Kokku ettemaksed	144	144		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	50	50		
Kokku ettemaksed	50	50		

Tulevaste perioodide kulu on:

* 2012.a. varakindlustus summas 48.-

* Korteri nr.44 ja nr.47 riigilõivud võlgade sissenõudmiseks kohtu kaudu summas 96.-

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 787	9 135	
Saadud ettemaksed	0	147	8
Kokku võlad ja ettemaksed	7 787	9 282	

Lisa 8 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed korteriomanikelt	0	147
Kokku saadud ettemaksed	0	147

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	24 573	18 429	-4 196	38 806

Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 573	18 429	-4 196	38 806
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	24 573	18 429	-4 196	38 806
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	38 806	17 366	-2 507	53 665
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	38 806	17 366	-2 507	53 665
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	38 806	17 366	-2 507	53 665

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 058	10 457
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 366	3 731
Remonditasud hooldustöödeks	0	465
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 424	14 653

Lisa 11 Annetused ja toetused (eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 214
Kokku annetused ja toetused	0	1 214

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks on SA Kredex'ilt saadud maja rekonstrueerimise projekti toetus.

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	6 366	4 946
Hooldustööd	0	465
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 366	5 411

ABR
Alisa
12

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Maja hooldustööd	1 882	1 052
Haldusteenus	3 743	3 743
Raamatupidamisteenus	2 147	2 340
Kindlustuskulu	579	651
Pangateenused	18	17
Paljundusteenus	82	52
Ruumide üür	15	10
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 466	7 865

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 929	1 928
Sotsiaalmaksud	663	663
Kokku tööjõukulud	2 592	2 591
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90

Lisa 16 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused

	2011	2010
Soojusenergia	43117	48669
Vesi ja kanalisatsioon	7747	7046
Prügivedu	2931	2916
Üldelekter	657	664
Gaas	1344	1263
Kokku liikmetele vahendatud teenused	55796	60558

Aruande elektroonilised kinnitused

korteriühistu AARDLA 124 (registrikood: 80062038) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Aivo Purm	Sisestaja	28.08.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55661888
E-posti aadress	tonu.keskyla@mail.ee
E-posti aadress	jyri@juntson.ee