

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Viiralti 5

registrikood: 80124029

tänava/talu nimi, E. Viiralti

maja ja korteri number: 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

e-posti aadress: anativanov@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud kulud	11
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Täiendav lisa 1	12

Tegevusaruanne

Ühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu tööd korraldab kahe kiikmeline juhatus.

Maja haldab Arkaadia Halduse AS. Küttesüsteemi hoiab korras Soojusmeister OÜ. Sisekoristuse teenust osutab Sunpak OÜ, krunti koristab Vassili Jermišov tööettevõtulepingu alusel.

.

Juhatuse liikmele 2011. a. palka ega muid tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 285	27 726	2
Nõuded ja ettemaksed	2 870	4 782	3
Kokku käibevara	27 155	32 508	
Kokku varad	27 155	32 508	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 239	4 008	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 128	20 500	6
Kokku lühiajalised kohustused	18 367	24 508	
Kokku kohustused	18 367	24 508	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 317	1 317	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 683	6 296	
Aruandeaasta tulem	788	387	
Kokku netovara	8 788	8 000	
Kokku kohustused ja netovara	27 155	32 508	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 311	14 062	7
Annetused ja toetused	0	96	
Muud tulud	1 764	1 764	8
Kokku tulud	19 075	15 922	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 891	-5 726	9
Mitmesugused tegevuskulud	-7 613	-7 412	10
Tööjõukulud	-1 443	-1 428	11
Muud kulud	-413	-869	12
Kokku kulud	-18 360	-15 435	
Põhitegevuse tulem	715	487	
Finantstulud ja -kulud	73	-100	13
Aruandeaasta tulem	788	387	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	715	487	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 912	12 312	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 141	-774	
Laekunud intressid	3	4	
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 511	12 029	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	70	169	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	70	169	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-14 188	
Makstud intressid	0	-273	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-14 461	
Kokku rahavood	-3 441	-2 263	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 726	29 989	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 441	-2 263	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 285	27 726	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 317	6 296	7 613
Aruandeaasta tulem		387	387
31.12.2010	1 317	6 683	8 000
Aruandeaasta tulem		788	788
31.12.2011	1 317	7 471	8 788

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Viiralti 5 KÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2011.a. Viiralti 5 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	22
Arveldusarve Sampo pangas	14 379	1 820
Deposiidikonto	9 906	25 884
Kokku raha	24 285	27 726

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Liikmetelt laekumata arved	2 767	4 622	
Ettemakstud tulevaste perioodide kindlustus	103	157	
Maksude ettemaksed	0	3	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 870	4 782	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks	56	3
Sotsiaalmaks	86	
Töötuskindlustusmaksed	15	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	157	3

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 806	3 944	
Võlad töövõtjatele	212	0	
Maksuvõlad	157	0	4
Saadud ettemaksed	64	64	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 239	4 008	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	22 157	4 069	-5 726	20 500
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 157	4 069	-5 726	20 500
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	22 157	4 069	-5 726	20 500
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	20 500	3 519	-8 891	15 128
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 500	3 519	-8 891	15 128
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 500	3 519	-8 891	15 128

Seisuga 31.12.2010 on remondifondijääk 20500,- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 3519,- eurot. Remonditöödeks tehti 2011.aastal kulutusi summas 8891,- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2011 seisuga on 15128,- eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasu	4 818	4 824
Heakord	2 645	2 649
Tehnohooldus	457	457
Omanikekohustused	500	502
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 891	5 630
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 311	14 062

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Üüritulud	1 764	1 764
Kokku muud tulud	1 764	1 764

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	8 891	5 726
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8 891	5 726

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Haldustasu	4 850	4 859
Heakord	1 841	1 907
Tehnohooldus	422	105
Omanikekohustused	500	541
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 613	7 412

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 074	1 074
Sotsiaalmaksud	369	354
Kokku tööjõukulud	1 443	1 428
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud kulud (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netokulu	413	285	15
Muud kulud	0	584	
Kokku muud kulud	413	869	

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Arvelduskonto intressid	3	4
Deposiidi intressid	70	169
Makstud laenuintressid	0	-273
Kokku finantstulud ja -kulud	73	-100

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	2 767	15 128	4 622	20 500

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Asutajad ja liikmed	17 311	28 392

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Lisa 15 Täiendav lisa 1

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)				
2011.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)	
Elektrienergia	1825	1825	0	
Soojusenergia/gaas	11365	11602	-237	
Vesi ja kanalisatsioon	2270	2427	-157	
Prügivedu	784	856	-72	
Andmeside	843	790	53	

Kokku	17087	17500	-413	

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Viiralti 5 (registrikood: 80124029) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI IVANOV	Juhatuse liige	02.08.2012
Resolutsioon:	Allakirjutada	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	anativanov@hotmail.ee