

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu PÕHJA

registrikood: 80038057

tänavatalu nimi, Põhja allee 5-39

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30324

telefon: +372 58144420

e-posti aadress: predsedatel2009@rambler.ru

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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Ettemaksed	9
Lisa 6 Laenukohustused	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Korteriühistu modustati 1998.a. Korteriühistu liikmeteks on 60 korteri omanikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 3651 euro, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees 1152 euro. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 073	1 824	2
Nõuded ja ettemaksed	26 424	28 488	3
Kokku käibevara	28 497	30 312	
Kokku varad	28 497	30 312	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 107	2 889	6
Võlad ja ettemaksed	6 462	5 780	7
Kokku lühiajalised kohustused	9 569	8 669	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 507	19 614	6
Kokku pikaajalised kohustused	16 507	19 614	
Kokku kohustused	26 076	28 283	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 029	1 261	
Aruandeaasta tulem	392	768	
Kokku netovara	2 421	2 029	
Kokku kohustused ja netovara	28 497	30 312	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	59 257	56 959	
Muud tulud	2	1	
Kokku tulud	59 259	56 960	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-48 692	-45 317	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 693	-2 940	
Tööjõukulud	-4 900	-6 092	9
Muud kulud	0	-50	
Kokku kulud	-57 285	-54 399	
Põhitegevuse tulem	1 974	2 561	
Finantstulud ja -kulud	-1 582	-1 793	
Aruandeaasta tulem	392	768	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 974	2 561
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	2 889	42
Kokku korrigeerimised	2 889	42
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-825	-218
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	682	933
Kokku rahavood põhitegevusest	4 720	3 318
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 889	-2 686
Makstud intressid	-1 582	-1 793
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 471	-4 479
Kokku rahavood	249	-1 161
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 824	2 985
Raha ja raha ekvivalentide muutus	249	-1 161
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 073	1 824

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 261	1 261
Aruandeaasta tulem	768	768
31.12.2010	2 029	2 029
Aruandeaasta tulem	392	392
31.12.2011	2 421	2 421

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Põhja raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeer piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2011 ja lõppes 31. detsember 2011. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdü toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja KÜ-l Põhja on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	9	421
Arvelduskontod	2 064	1 403
Kokku raha	2 073	1 824

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	6 811	5 986
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	19 614	22 503
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 425	28 489

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	45	41
Sotsiaalmaks	103	97
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Intress	2	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	155	151

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	19 614	3 107	15 040	1 467
Kokku ettemaksed	19 614	3 107	15 040	1 467

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	22 503	2 889	13 959	5 655
Kokku ettemaksed	22 503	2 889	13 959	5 655

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	19 614	3 107	15 040	1 467	7,364%	EUR	04.2017
Pikaajalised laenud kokku	19 614	3 107	15 040	1 467			
Laenukohustused kokku	19 614	3 107	15 040	1 467			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	22 503	2 889	13 959	5 655	7,364%	EUR	04.2017
Pikaajalised laenud kokku	22 503	2 889	13 959	5 655			
Laenukohustused kokku	22 503	2 889	13 959	5 655			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 970	4 500
Võlad töövõtjatele	312	341
Maksuvõlad	155	151
Muud võlad	106	120
Muud viitvõlad	106	120
Saadud ettemaksed	1 919	668
Kokku võlad ja ettemaksed	6 462	5 780

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	120	120		
Kokku muud võlad	120	120		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	106	106		
Kokku muud võlad	106	106		

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 651	4 531
Sotsiaalmaksud	1 249	1 561
Kokku tööjõukulud	4 900	6 092
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	6 811	1 919	5 969	668

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 766	1 150

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu PÕHJA (registrikood: 80038057) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAMARA ABRAEVA	Juhatuse liige	19.02.2012
OLEG BUHVESTOV	Juhatuse liige	19.02.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58144420
E-posti aadress	predsedatel2009@rambler.ru