

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: KORTERIÜHISTU ASERI MARI

registrikood: 80045519

tänavatalu nimi, Kooli 8

maja ja korteri number:

alevik: Aseri alevik

vald: Aseri vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber:

telefon: +372 3351453

e-posti aadress: marso132003@mail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 15417 EUR ja kulud olid 18201 EUR.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2011.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.
Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 557	4 969	2
Nõuded ja ettemaksed	8 060	8 370	
Varud	534	534	
Kokku käibevara	10 151	13 873	
Kokku varad	10 151	13 873	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 883	8 825	4
Kokku lühiajalised kohustused	7 883	8 825	
Kokku kohustused	7 883	8 825	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 048	3 242	
Aruandeaasta tulem	-2 780	1 806	
Kokku netovara	2 268	5 048	
Kokku kohustused ja netovara	10 151	13 873	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 417	6 298	
Kokku tulud	15 417	6 298	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 136	-2 013	
Mitmesugused tegevuskulud	-769	-112	
Tööjõukulud	-2 296	-2 363	5
Muud kulud	0	-7	
Kokku kulud	-18 201	-4 495	
Põhitegevuse tulem	-2 784	1 803	
Finantstulud ja -kulud	4	3	
Aruandeaasta tulem	-2 780	1 806	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 784	1 803	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	310	-2 629	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-942	4 395	
Laekunud intressid	4	3	
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 412	3 572	
Kokku rahavood	-3 412	3 572	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 969	1 397	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 412	3 572	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 557	4 969	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	3 242	3 242
Aruandeaasta tulem	1 806	1 806
31.12.2010	5 048	5 048
Aruandeaasta tulem	-2 780	-2 780
31.12.2011	2 268	2 268

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	219	44
Arvelduskontod	1 338	4 925
Kokku raha	1 557	4 969

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	47	48
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	49	50

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.11 ei ole veel saabunud.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 834	0	
Maksuvõlad	49	50	3
Saadud ettemaksed	0	8 775	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 883	8 825	

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 702	1 726
Sotsiaalmaksud	594	637
Kokku tööjõukulud	2 296	2 363

Lisa 6 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55

Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud

Aruande digitaalallkirjad

KORTERIÜHISTU ASERI MARI (registrikood: 80045519) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELENA MIKHAYLOVA	Juhatuse liige	29.03.2012
VLADIMIR BELYAEV	Juhatuse liige	07.04.2012
IRINA TONEVITSKAJA	Juhatuse liige	23.04.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3351453
E-posti aadress	marso132003@mail.ru