

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Kajakas

registrikood: 80065640

tänava/talu nimi, Mai 38

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80045

e-posti aadress: marek.reimal@viisnurk.ee, marek.reimal@hot.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Saadud ettemaksed	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu on kasumit mittetootev ettevõtte. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maa mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kahe liikmeline ja liikmed on võrdsed.

Hooldus- ja halduskuludeks laekus 0,256 eurot korteri üldpinna kohta kuus, kokku 10265,69 eurot. Sihtotstarbelisi tasusid laekus 6349,55 eurot, millest 6113,02 eurot kasutati sihtotstarbelisteks töödeks (veepüstikute remonditööd, elektripaigaldise nõuetekohasuse tunnistus, korteriühistu kindlustus) .

Muud tulud moodustasid 234,03 eurot (intressid, viivised, koeramaks, tagastatud riigilõiv).

2011 a. kommunaalteenuste kulude maksumus oli 33,8 tuhat eurot.

2011 a. majandus-, heakorra- ja hoolduskulud olid 2,2 tuhat eurot.

Palgalisi töötajaid on 3, kellele arvestati töötasu 5,6 tuhat eurot, sotsiaal- ja töötukindlustusmaks moodustas 1,9 tuhat eurot.

Juhatusel liikmetele töötasu ei maksta.

Ühistu on EKÜL liige.

Aasta jooksul peeti 2 üldkoosolekut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 696	11 841	2
Nõuded ja ettemaksed	6 162	6 987	3
Kokku käibevara	17 858	18 828	
Kokku varad	17 858	18 828	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 494	9 275	4
Kokku lühiajalised kohustused	7 494	9 275	
Kokku kohustused	7 494	9 275	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 199	3 199	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 354	10 868	
Aruandeaasta tulem	811	-4 514	
Kokku netovara	10 364	9 553	
Kokku kohustused ja netovara	17 858	18 828	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 378	10 252	6
Muud tulud	154	218	
Kokku tulud	16 532	10 470	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 113	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 982	-7 078	8
Tööjõukulud	-7 497	-7 808	9
Muud kulud	-209	-207	
Kokku kulud	-15 801	-15 093	
Põhitegevuse tulem	731	-4 623	
Finantstulud ja -kulud	80	109	10
Aruandeaasta tulem	811	-4 514	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	731	-4 623	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	825	-1 056	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 781	547	
Laekunud intressid	80	109	
Kokku rahavood põhitegevusest	-145	-5 023	
Kokku rahavood	-145	-5 023	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 841	16 864	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-145	-5 023	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 696	11 841	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	3 199	10 868	14 067
Aruandeaasta tulem		-4 514	-4 514
31.12.2010	3 199	6 354	9 553
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	3 199	6 354	9 553
Aruandeaasta tulem		811	811
31.12.2011	3 199	7 165	10 364

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kajakas aastaaruanne 2011. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Hea Raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Bilansi koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisas 1 toodud bilansiskeemist, täpsustades olemasolevate kirjetega nimetusi. Bilansikirjeid, mis ei ole asjakohased ühingu finantsseisundi kajastamiseks, ei esitata. Mittetulundusühingu bilansis kasutatakse mõiste "omakapital" asemel mõistet "netovara", mis koosneb järmistest kirjetest: eelmiste perioodide tulem ja aruandeaasta tulem. Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud vastavast RTJ 14-s mittetulundusühingutele ette nähtud skeemist, mille kirjetega nimetusi on tegevusest lähtuvalt täpsustatud (liikmemaksud, tulud teenustest)

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse nii bilansis kui rahavoogude aruandes:

- kassas olevat sularaha
- arvelduskontode jääke
- lühiajalisi katkestatavaid tähtajalisi hoiuseid

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, s.o nimiväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse laekumata kommunaal-, haldustasu-, laenu- ja muud üldkoosoleku otsuse alusel liikmetele määratud maksed. Laekumata liikmemakse kajastatakse nõuetena ainult siis, kui nende laekumine on praktiliselt kindel, st, siis kui nad on tegelikult laekunud aruande koostamise perioodil. Muid nõudeid hinnatakse individuaalselt, lähtudes nende laekumise tõenäosusest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

KÜ tegev- ja kõrgem juhtkond ja kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; nt elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt. Liikmemaksude kajastamisel on tuluna arvestatud ainult neid, mille laekumine on praktiliselt kindel, st, mis on laekunud majandusaasta aruande koostamise perioodi lõpuks.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	2
Arvelduskontod	831	974
Tähtajalised hoiused	10 865	10 865
Kokku raha	11 696	11 841

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud nõuded	6 162	6 987
Korteriomanikelt laekumata arved	6 162	6 987
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 162	6 987

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 707	5 374
Võlad töövõtjatele	0	79
Muud võlad	14	0
Muud viitvõlad	14	0
Saadud ettemaksed	3 773	3 822
Kokku võlad ja ettemaksed	7 494	9 275

Lisa 5 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Liikmete ettemakstud kommunaalkulud	92	378
Liikmete ettemakstud sihtotstarbelised tasud	3 681	3 444
Kokku saadud ettemaksed	3 773	3 822

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 265	10 252
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 627	0
KÜ kindlustus	686	0
Elektripaigaldise nõuetekohasuse tunnistus	800	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 378	10 252

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Elamu remondikulud sihtotstarbeliste remonditasude arvelt	4 627	0
KÜ vastutuskindlustus, ehitise kindlustus	686	0
Elektripaigaldise nõuetekohasuse tunnistus	800	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 113	0

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	5	31
Mitmesugused bürookulud	64	73
Koolituskulud	0	26
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	192
Heakorrakulud	1 025	1 432
Juriidilise teenuse kulu	156	307
Mittesihtotstarbeliselt finantseeritud remondikulud	709	4 826
Pangateenus	23	123
Muud	0	68
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 982	7 078

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 558	5 800
Sotsiaalmaksud	1 939	2 008
Kokku tööjõukulud	7 497	7 808
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	80	109
Kokku finantstulud ja -kulud	80	109

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Seotud osapooltega tehinguid ei toimunud. Juhatuse liikmetele töötasu ega muid hüvitisi ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Kajakas (registrikood: 80065640) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDA RANNAMÄGI	Juhatuse liige	06.05.2012
MAREK REIMAL	Juhatuse liige	06.05.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marek.reimal@hot.ee
E-posti aadress	marek.reimal@viisnurk.ee