

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Herne kakskümmend

registrikood: 80052063

tänavanimi: Herne 20

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10135

telefon: +372 5254415

e-posti aadress: hernekakskymmend@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevus on 2011 aastal toimunud rahulikus tempos. Liikmete otsusega uuendati maja elektrisüsteem, korrustati korstnate ventilatsiooniavad, muretseti tulekustutusvahendid. Raha elektrisüsteemi uuendamiseks koguti liikmetelt spetsiaalsete maksetena kolme kuu jooksul ning ülejäänud raha tuli varasemalt haldusfirma arevele kogutud remondifondi vahenditest, mis õnnestus tagasi saada kohtuotsuse alusel. Maja katusekorruse väljaehitamine seiskus ühe ühistu liikme vastuseisu tõttu. Juhatusel on makstud isikliku auto kasutamise kompensatsiooni 30 eurot kuus.

Plaanis on 2012 aastal võimalusel siiski lõpule viia kas katusekorruse väljaehitus või siis ainult katuse remont. Kulukama tööna on veel planeeritud hooviväravale avamismehhanismi paigaldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 528	391	2
Nõuded ja ettemaksed	302	277	3;9
Kokku käibevara	1 830	668	
Kokku varad	1 830	668	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	849	76	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	345	73	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 194	149	
Kokku kohustused	1 194	149	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	519	0	
Aruandeaasta tulem	117	519	
Kokku netovara	636	519	
Kokku kohustused ja netovara	1 830	668	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	0	367	6
Muud tulud	130	154	7
Kokku tulud	130	521	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-14	-2	
Kokku kulud	-14	-2	
Põhitegevuse tulem	116	519	
Finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	117	519	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	6 131	554
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-6 745	-162
Laekunud intressid	1	0
Muud rahavood põhitegevusest	0	-1
Kokku rahavood põhitegevusest	-613	391
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 750	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 750	0
Kokku rahavood	1 137	391
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	391	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 137	391
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 528	391

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	0	0
Aruandeaasta tulem	519	519
31.12.2010	519	519
Aruandeaasta tulem	117	117
31.12.2011	636	636

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Herne kakskümmend 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

KÜ Herne kakskümmend rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, nende pereliikmed ning nende poolt kontrollitavad ettevõtted. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. 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 nõuetena ja kohustustena ning vahesid kasumiaruandes vastavalt muu tulu või muu kuluna.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse KÜ aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on tehtud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	49	0
Arvelduskontod	1 479	391
Kokku raha	1 528	391

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	272	277
Ostjatelt laekumata arved	272	277
Ettemaksed	30	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	302	277

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	849	76
Kokku võlad ja ettemaksed	849	76

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Remondifond	0	103	-30	73
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	103	-30	73
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	103	-30	73
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Remondifond	73	5 100	-4 828	345
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	73	5 100	-4 828	345
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	73	5 100	-4 828	345

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	0	157
Haldustasud	0	210
Kokku liikmetelt saadud tasud	0	367

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Kommunaalmaksete vahed	130	154
Kokku muud tulud	130	154

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil töötasusid ei makstud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Nõuded
Asutajad ja liikmed	272	277

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Asutajad ja liikmed	4 628	728

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Herne kakskümmend (registrikood: 80052063) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA TASSA	Juhatuse liige	17.05.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5254415
E-posti aadress	hernekakskymmend@hotmail.ee