

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Papiniidu 27

registrikood: 80065657

tänava/talu nimi, Papiniidu 27

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80022

telefon: +372 4439359

e-posti aadress: mareparv@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

KÜ Papiniidu 27 tegevuse eesmärgiks on korraldada elamu korterimandi eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühist majandamist ja esindada korteriühistu liikmete ühiseid huve.

2011.a. on korteriühistu juhatuse ettevõtmisel tehtud järgmisi suuremaid elamu remont- ja hooldustöid:

- 1) Küttesüsteemides automaatsete õhualdajate paigaldust 512 € eest
- 2) Veemõõdusõlme hooldust ja veemõõtja vahetust 473 € eest

KÜ Papiniidu 27 kasutas 2011.a. kogutud remondifondi vähe. Raha koguti vajaminevateks katuse soojustamistöödeks ja trepikodade remondiks.

Juhataja kt. töötasu oli aasta jooksul 2300 €. Kokku on töötasu makstud 5970 €.

Aare Krause

Juhataja kt.

20.02.2012.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	19 669	13 327
Nõuded ja ettemaksed	90 823	103 780
Kokku käibevara	110 492	117 107
Kokku varad	110 492	117 107
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	15 212	17 130
Võlad ja ettemaksed	7 869	8 797
Kokku lühiajalised kohustused	23 081	25 927
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	73 216	86 479
Kokku pikaajalised kohustused	73 216	86 479
Kokku kohustused	96 297	112 406
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 451	3 451
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 250	10 629
Aruandeaasta tulem	9 494	-9 379
Kokku netovara	14 195	4 701
Kokku kohustused ja netovara	110 492	117 107

Tulemiaruanne
(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	22 635	22 629
Muud tulud	2 251	2 153
Kokku tulud	24 886	24 782
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-15 408	-34 173
Kokku kulud	-15 408	-34 173
Põhitegevuse tulem	9 478	-9 391
Finantstulud ja -kulud	16	12
Aruandeaasta tulem	9 494	-9 379

Rahavoogude aruanne
(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	9 478	-9 391
Muud rahavood põhitegevusest	-3 123	1 976
Kokku rahavood põhitegevusest	6 355	-7 415
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-29	198
Muud laekumised finantseerimistegevusest	16	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13	209
Kokku rahavood	6 342	-7 206
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 327	20 533
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 342	-7 206
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 669	13 327

Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2009	3 451	10 629	14 080
Aruandeaasta tulem		-9 379	-9 379
31.12.2010	3 451	1 250	4 701
Aruandeaasta tulem		9 494	9 494
31.12.2011	3 451	10 744	14 195

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

KÜ Papiniidu 27 juhatus on 2011 aasta raamatupidamise aastaaruande koostanud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

KÜ Papiniidu 27 kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduses 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.2.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Ühistus vastutab sularaha säilimise eest juhataja. Sularaha operatsioone tehakse minimaalselt, ainult hädavajadusel.

Arveldused korteriomanike ja teiste ostjatega

Arvelduste analüütilist arvestuskorteriomanike ja ostjatega peetakse arvete, Samanimelistel kontodel kajastatakse nõudeid korteriomanike ja ostjate vastu. tululiikide ja isikute lõikes. Kommunaal maksude arvete summad jaotatakse korteriomanike vahel vastavalt üldkoosoleku otsusele. Hooldustasu kogutakse üldkoosoleku poolt ühe ruutmeetri kohta kehtestatud hinna alusel. Muud sihtotstarbelised tasud jaotatakse korteriomanike vahel korteri üldpinna järgi.

Ostjate laekumata summad hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel vaadeldakse iga arvet eraldi.

Viitlaekumised

Viitlaekumistena kajastatakse intressinõudeid pangahoiustelt, samuti muid intressi- ja viivisenõudeid.

Arvelduste inventeerimine

Arvelduste saldod inventeeritakse bilansipäeva seisuga. Arvelduste inventuur toimub saldoteatiste väljasaatmise teel probleemsete võlgnikega nendelt saadaolevate summade kohta. Saldoteatise saatmise vajaduse otsustab korteriühistu juhatus.

Maksuvõlgade arvestus

Maksuvõlgade analüütilist arvestust peetakse riiklike maksude liikide viisi. Maksudeklaratsioonid saadetakse maksuametile raamatupidaja poolt e-maksuameti kaudu.

Arveldused töövõtjatega

Ühistus sõlmib juhataja ja töövõtja vahel töövõtuleping. Juhatajaga sõlmib juhatajaleping. Palka arvutatakse nimetatud lepingutes kokkulepitud suurus. Palka makstakse kord kuus ülekandega töötaja poolt näidatud pangakontole.

Detsembrikuu eest arvestatud, kuid väljamaksuta palk ja muud tasud koos maksudega kajastatakse aastaaruandes viitvõlana.

Sihtotstarbelised tulud-kulud

Remonditulud-kulud kajastatakse sellel majandusaastal, millal tehakse nende tulude arvelt remondid. Kasutamata jäänud tasud kajastatakse kirjel sihtkapitali kasutamata jääk.

Tulud-kulud ettevõtlusest

Kasumiaruandes on kajastatud elamu hooldusväälise tegevuse tulemused. Ühistu rendib pinda ja võimaldab kasutada üledelektrit kaabeltelevisiooni firmadel, esitades nimetatud kulude katmiseks vastavalt arveid.

Finantstuludena on kasumiaruandes kajastatud pangakontodel hoitud raha eest laekunud intressid.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljaminekud rühmitatud nende eesmärgi järgi käibekapitali muutuste rahavoogudeks. Kasutatud on kaudset meetodit, mille puhul on rahavoogude leidmiseks korrigeeritud sihtkapitali jääki eelmise majandusaasta tegevusest.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	23 313	21 202
Kokku nõuded ostjate vastu	23 313	21 202

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Erisoodustuse tulumaks	67	139
Sotsiaalmaks	262	368
Kohustuslik kogumispension	3	
Töötuskindlustusmaksed	28	27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	360	534

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	88 428	15 212	73 216	
Pikaajalised laenud kokku	88 428	15 212	73 216	
Laenukohustused kokku	88 428	15 212	73 216	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	103 609	17 130	75 796	10 683
Pikaajalised laenud kokku	103 609	17 130	75 796	10 683
Laenukohustused kokku	103 609	17 130	75 796	10 683

Lisa 5 Tööjõukulud
(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 969	6 037
Sotsiaalmaksud	1 970	1 830
Muud	83	79
Kokku tööjõukulud	8 022	7 946
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

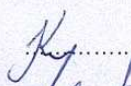
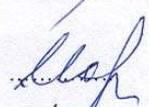
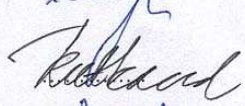
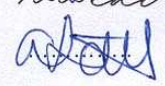
Lisa 6 Seotud osapooled
(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 301	2 301

RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE ALLKIRJAD

KÜ Papiniidu 27 juhatus on koostanud 2011.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

2011.aasta raamatupidamise aruande kinnitas KÜ Papiniidu 27 korteriomanike üldkoosolek 14. juunil 2012.a.

JUHATUS:		Kuupäev	Allkiri
Juhataja kt.	Aare Krause	14.06.12	
Juhatuse liige:	Irina Sevtšenko	14.06.12	
Juhatuse liige:	Kaarel Koppel	14.06.12	
Juhatuse liige:	Toivo Kalpus	14.06.12	
Juhatuse liige:	Ivan Novikov	14.06.2012	
Juhatuse liige:	Reet Rand	14.06.2012	
Juhatuse liige	Gea Lätt	14.06.2012	

KÜ Papiniidu 27
Juhataja kt.A.Krause

Raamatupidaja
M.Parv

KÜ Papiniidu 27 revisjoni otsus

Läbivaadatud KÜ Papiniidu 27 31.12.11 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne. Revisjoni käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandesse esitatud näitajad (hankijate arved, veebr.11 ja juuli 11 kütte-soojuse- ja vee alajaotuse arvestused, kulu tšekid (panga)).

KÜ Papiniidu 7 majandusseis on seisuga 31.12.2011 alljärgnev:

	<u>2011.a.</u>
Kassas ja pangas raha	19.669.-
Nõuded ja ettemaksed	90.831.-
Käibevara ühistus kokku :	110.500.-€
Kokku varad:	110.500.-€
KÜ kohustused	
Lühiajalised kohustused	
Laenukohustused 2012.a.	15.212.-
Võlad ja ettemaksed	7.877.-
(küte, elekter, vesi, prügivedu, töötasu)	
Kokku lühiajalised kohustused:	23.089.-€
Liikmete kohustus pikaajalise laenu tasumisel	73.216.-€
Kokku kohustused:	96.305.-€
Osakapital nimiväärtus	3.451.-€
Eelmiste perioodide jaot.-ta kasum (kahjum)	1.250.-€
Aruandeaasta kasum	9.494.-€
Osakapitali kokku:	14.195.-€
Kokku kohustused:	110.500.-€

Tulud ühistul	2011.a.
Elanike haldus- ja hooldustasud	22.635.-
Saadud –pangaintress	15.-
Muud äritulud(üldpind-majavõimendi,arvestat.viivistasu)	2.251.-
Tulud kokku:	24.902.-€

Kulud ühistul	2011.a.
Hoone hoolduskulud	586.-
Vee-ja kanalisats.rem.tööd	482.-
Tehnohoolduskulud	73.-
Majatarvete- ja materjalide kulud	357.-
Territooriumi korrashoid(sh.kütus 42.-)	2.576.-
Prügivedu	4.943.-
Haldusteenus,raamatupid.teenus(sh.sots.-,tööt.k.2,8%)	5.447.-
Kontoritarbed,seaduste ostukulud,koolitus	227.-
Kindlustusmakse(elamu)	691.-
Pangateenus	19.-
Vahendusmaksete-kulude vahe	7.-
Kulud kokku	15.408.-€

KÜ Papiniidu 27 Tulem 2011.a.

Tulud	
Elanike haldus-ja hooldustasud	22.635.-
Saadud pangaintress	15.-
Muud äritulud	2.251.-
Tulud kokku:	24.902.-€

Kulud	
Palgakulu	8.023.-
Mitmesugused tegevuskulud	7.385.-
Kulud kokku:	15.408.-€

Pangalaenu on tagasi maksta veel alates jaan.2012 tasuda 88.428.-€

2012.a.tasuda pangalaenu 15.212.-€

Aruande perioodi kestel ei ole olnud ebaseaduslikke tehinguid.

Majandusaasta tegevuse tulemustest vahemikul 01.jaanuar kuni 31.detsember 2011 annab aastaaruanne tõese ja õiglase ülevaate KÜ Papiniidu 27 rahalisest positsioonist seisuga 31.dets.2011.a. ja on vastavuses Eesti vabariigi Raamatupidamise seadusega vastavalt KÜ-le.

Olen seisukohal, et raamatupidamisaruanne, mis näitab 2011. a. majandusaasta tulemiks 9.494.-€ (kasumit) ja bilansimahtu 110.500.-€, kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Papiniidu 27 majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2011. a.

KÜ Papiniidu 27 suurimad üürivõlglast on seisuga 31.12.11. a.:

Krt.35 Saarmann summas 2.730.35€

Krt.40 Livai summas 1.911.05€

Pole võimalik, et inimene kulutab kuus 0,33L vett. Mida on juhatus selleks teinud, et kontrollida tegelikkust?

Krt.56 omanikuta summas 4.360.-€ (müügis)

Krt.88 Tomi Olavi Kettunen summas 4.640.15€ (müügis)

KÜ Papiniidu 27 revident
Matilde Tali



Pärnus 06.06.12

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Papiniidu 27 (registrikood: 80065657) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Mare Parv	Sisestaja Mare Parv	26.06.2012
Resolutsioon:	Mare Parv - KÜ Papiniidu 27 raamatupidaja. Sisestatud 26.06.2012.a.	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4439359
E-posti aadress	mareparv@hot.ee