

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Möisavahe 5 ja 6 korteriühistu

registrikood: 80055848

tänava/talu nimi: Möisavahe 5-13

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50707

e-posti aadress: Jaan.Salm@ut.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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mõisavahe 5 ja 6 tegutseb iseseisvalt alates 1999.aastast. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva elamu ja selle juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal olid põhitegevuse tulud 7 729 eurot (2010.a. 9 994 eurot). Aruandeperioodil tehti jooksva remondi töid summas 1 036 eurot (2010.a. 2 773 eurot).

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Keskmine töötajate arv 2011.aastal oli 1 töötaja. Palgakulu koos maksudega oli 1 458 eurot (2010.a 1 803 eurot). Kinnisvara haldusteenust osutab Juntson Hooldus oü.

J. Salu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 572	12 922	2
Nõuded ja ettemaksed	6 845	6 943	3
Kokku käibevara	19 417	19 865	
Kokku varad	19 417	19 865	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 550	11 321	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 292	6 969	
Kokku lühiajalised kohustused	17 842	18 290	
Kokku kohustused	17 842	18 290	
Netovara			
Sihikapital/Osakapital nimiväärtuses	1 575	1 575	
Kokku netovara	1 575	1 575	
Kokku kohustused ja netovara	19 417	19 865	

J. Salu

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 729	9 994	6
Muud tulud	831	409	7
Kokku tulud	8 560	10 403	
Kulud			
Sihtotstarbiselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 036	-2 773	8
Mitmesugused tegevuskulud	-6 066	-5 827	9
Tööjõukulud	-1 458	-1 803	10
Kokku kulud	-8 560	-10 403	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

J. Salu

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	98	-390
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-448	5 252
Kokku rahavood põhitegevusest	-350	4 862
Kokku rahavood	-350	4 862
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 922	8 060
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-350	4 862
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 572	12 922

J. Salu

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihikapital/Osakapital nimiväärtuses	Kokku netovara
31.12.2009	1 575	1 575
31.12.2010	1 575	1 575
31.12.2011	1 575	1 575

Netovarana arvestatakse elanike poolt tasutud osamaksete summasid. Aruandeperioodil netovara ei suurendatud.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mõisavahe 5 ja 6 raamatupidamise aastaaruanne on 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto ja deposiidikontode jääke. Arveldusvaluuta on euro.

Nõuded ja ettemaksed

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

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse juhatuse liikmetega seotud tehinguid. Seotud osapoolte nõuete ja kohustustena kajastatakse nõudeid ja kohustusi korteriühistu asutajate vastu.

Tulud

Tulemiaruanandes ei kajastata kuluna makstud kommunaalimaksude summasid ja muid kulusid, mis kuuluvad korteriomanike poolt eraldi tasumisele. Vastavad summad kajastatakse nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	5 376	9 726
Tähtajalised hoiused	7 196	3 196
Kokku raha	12 572	12 922

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud nõuded	6 845	6 939
Elanikelt laekumata arved	2 618	1 883
Kü Mõisavahe 4 arvestatud kommunaalteenused	372	333
Elanikele arvestamata kommunaalteenused	3 855	4 723
Töötasuga seotud maksude ettemaksed	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 845	6 943

J. Salu

Arvestamata kommunaalteenustena on kajastatud detsembri kommunaalteenused, mis arvestatakse elanikel järgneva aasta jaanuaris.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	35	0	0
Sotsiaalmaks	55	0	0
Töötuskindlustusmaksed	2	0	0
Ettemaksukonto jääk		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	92	4	0

Maksuvõlgnevustena kajastatakse võlgnevusi, mille kassapõhine maksukohustus tekib 2012.aastal.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 561	5 811
Võlad töövõtjatele	131	0
Maksuvõlad	92	0
Muud võlad		
Muud viitvõlad		
Saadud ettemaksed	2 766	5 510
Kokku võlad ja ettemaksed	7 550	11 321

Võlgnevus tarnijatele koosneb arvetest, mille maksetähtaeg on 2012.a.jaanuaris. Maksuvõlgnevuste kassapõhine maksukohustus on 2012.aastal. Saadud ettemaksetena kajastatakse korteriomanike ettemakse seisuga 31.12.2011

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 729	9 994
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 729	9 994

Vastavalt raamatupidamises kehtivale tulude ja kulude vastavuse printsiibile on saadud tasudena kajastatud vaid kogutud hooldustasud, mis katavad 2011 aastal tehtud kulutusi. Ülejäänud summad on kantud tulevaste perioodide remondifondi (bilansi rida "Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused").

J. Salu

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Pangaintressid	41	60
Makstud tasu koristamise eest	0	40
Viivised elanikelt	607	309
Täpsustamata laekumised	183	0
Kokku muud tulud	831	409

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Sanitaartechnilised tööd	270	352
Uste remont, fonoluku remont	122	1 383
Trepi käsipuu remont	96	0
Käidukorraldus, elektritööd	548	621
Rõdupiirete värvimine	0	311
Trepikoja remont	0	61
Muud	0	45
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 036	2 773

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	0	307
Raamatupidamisteenus	920	920
Üdelekter	579	449
Soojuskadu	1 070	964
Välisteritooriumi hooldus	1 315	1 275
Haldusteenus	1 567	1 470
Panga teenustasu	20	20
Keldrite koristus	68	0
Akende pesu	100	0
Herilasepesa likvideerimine	25	0
Dommeni tasu	48	24
Eesti Korterühistute Liidu liikmemaks	153	153
Muud	201	245
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 066	5 827

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 085	1 323
Sotsiaalmaksud	373	480
Kokku tööjõukulud	1 458	1 803
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	42	42
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	6 473	2 766	6 606	5 510

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 025	1 265
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	0	307

Mõisavahe 5 ja 6 korteriühistu 2011. a. majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek
31. mail 2012. a.

Juhatus:

Marco Kruustük



Jaan Salm



Väino Vaske



Milvi Visnapuu



Aruande elektroonilised kinnitused

Mõisavahe 5 ja 6 korteriühistu (registrikood: 80055848) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Marika Sukk	Sisestaja	18.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	Marika.Sukk@kliinikum.ee