

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu Herne 15

registrikood: 80246755

tänavatänu nimi, Herne 15-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 5082557

e-posti aadress: valmarkus@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korterühistu on loodud korteriomanike poolt eesmärgiga teostada ühist majandamist ja esindada ühistu liikmete huve. Kõik korteriomanikud on ühistu liikmed.

Elamu Herne 15 korteriomandid on kantud Tallinna Kinnistusameti kinnistusregistrisse 09.juunil 2004 aastal.

Korterühistu Herne 15 tegutseb alates 2007 aasta 01. juunist.

Korterühistu üldkoosoleku otsusega on valitud kaheliikmeline juhatuse. Juhatuse liikmetele palka või ühekordseid tasusid määratud ega väljamakstud ei ole. Korterühistul on palgatud kaks töötajat: raamatupidaja ja kojamees. Korterühistu majandamistegevuseks on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki korrashoid ja teenuste vahendamine.

Korterühistule osutatavad teenused on vee- ja elektrienergia varustus, heitvee ja prügiveo teenused. Korterühistule osutatava teenuste kasutajateks on korteriomanikud.

Aruandval aastal on teostatud korstna ja katuse remont ning elamu trepikojas jooksevremont.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 029	118	3
Nõuded ja ettemaksed	839	2 663	4
Kokku käibevara	1 868	2 781	
Kokku varad	1 868	2 781	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 231	1 586	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 231	1 586	
Kokku kohustused	1 231	1 586	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	698	698	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	497	396	
Aruandeaasta tulem	-558	101	
Kokku netovara	637	1 195	
Kokku kohustused ja netovara	1 868	2 781	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 569	4 054	8
Muud tulud	-138	478	9
Kokku tulud	5 431	4 532	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-3 389	-2 270	10
Tööjõukulud	-2 174	-2 230	11
Kokku kulud	-5 563	-4 500	
Põhitegevuse tulem	-132	32	
Finantstulud ja -kulud	-426	69	
Aruandeaasta tulem	-558	101	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-132	32	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-427	69	
Kokku korrigeerimised	-427	69	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 824	-1 293	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-355	643	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	911	-549	
Kokku rahavood	911	-549	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	118	667	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	911	-549	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 029	118	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	698	396	1 094
Aruandeaasta tulem		101	101
31.12.2010	698	497	1 195
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	698	497	1 195
Aruandeaasta tulem		-558	-558
31.12.2011	698	-61	637

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Herne 15 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Täiendavalt on tuginetud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendile RTJ 14.

Nõuded ja ettemaksed

Korterühistu vahendustegevus koosneb teenuste vahendamisest teenuste osutajate ja korteriomaniike vahel. Osutatavateks teenusteks on vee ja elektrienergia varustus, heitvee ja prügiveo teenused.

Mitmesuguseks tegevuseks kogutavad rahasummad kasutatakse elamu ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduskuludeks ja korterühistu halduskuludeks. Mitmesuguseks tegevuseks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korterühistu üldkoosoleku otsusega. Sihtotstarbeliselt kogutakse ka summasid hoone ja rajatise remondi ja parenduskulude katteks. Remondi ja parenduskulude katteks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korterühistu üldkoosoleku otsusega.

Kuludesse kantakse ainult aruandeperioodil dokumentaalselt tõestatud kulutused. Kogutud kuid kasutamata jäänud summad kajastatakse bilansis saadud ettemaksuna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 959

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korterühistu liikmed ehk asutajad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 029	118
Kokku raha	1 029	118

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	781	2 587	5
Ostjatelt laekumata arved	781	454	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	2 133	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	58	67	
Muud nõuded	0	9	
muud lühiajalised nõuded	0	9	
Kokku nõuded ja ettemaksed	839	2 663	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	781	454
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	2 133
Kokku nõuded ostjate vastu	781	2 587
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	2 133	0
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 683	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	2 133
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-450	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	2 133

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		10		27
Sotsiaalmaks		44		45
Kohustuslik kogumispension		2		2
Töötuskindlustusmaksed		2		4
Ettemaksukonto jääk	58		67	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	58	58	67	78

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	167	142	8
Maksuvõlad	58	78	6
Muud võlad	5	0	
muud lühiajalised võlad	5	0	
Saadud ettemaksed	1 001	1 366	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 231	1 586	

Saadud ettemaksed on tulevaste perioodide tulud ehk kogutud remondiks ja kasutamata jäänud summad.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tallinna Vesi AS	150	125
Ragn-Sells AS	17	17
Kokku võlad tarnijatele	167	142

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 587	407
Muud tasud	3 982	3 647
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 569	4 054

Sihtotstarbeliste tasude koosseis:

vesi 1483 1014
prügivedu 220 335
elektrienergia 6 27
majandamine 2273 2271
kokku 3982 3647

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	-258	279
Muud	120	199
Kokku muud tulud	-138	478

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	6	27
Elektrienergia	6	27
Mitmesugused bürookulud	9	9
Muud	3 374	2 234
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 389	2 270

Muude kulude koosseis:

Vesi 1483 1014

Prügivedu 220 335

Remondikulud 1587 407

Pangateenustasu 11 10

Majandustegevus 73 468

kokku 3374 2234

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 476	1 659
Sotsiaalmaksud	698	571
Kokku tööjõukulud	2 174	2 230
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud finantstulud ja -kulud	-426	69
Kokku finantstulud ja -kulud	-426	69

Muude finantstulude ja -kulude koosseis:

Pangaintressid 1 0

muu kulu -440
 muu tulu 13 69
 kokku -426 69

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	1 001	780	1 366	2 587

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu Herne 15 (registrikood: 80246755) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELGI KIHU	Juhatuse liige	14.06.2012
MARGUS VÄLJATAGA	Juhatuse liige	19.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5082557
E-posti aadress	valmarkus@hotmail.ee