

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu JÕHVI SÕPRUS

registrikood: 80069856

tänava/talu nimi, Narva mnt. 41-13

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41535

telefon: +372 5128731

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu liikmeteks on 45 korterimanikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 5-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatusesimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

Aruandeaastal alustati kanalisatsiooni- ja veetorude vahetamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ "Jõhvi Sõprus" juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ "Jõhvi Sõprus" finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. KÜ "Jõhvi Sõprus" on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 511	2 530	2
Nõuded ja ettemaksed	3 743	3 172	3
Kokku käibevara	6 254	5 702	
Kokku varad	6 254	5 702	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 495	2 638	4, 5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	733	73	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 228	2 711	
Kokku kohustused	3 228	2 711	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 991	2 974	
Aruandeaasta tulem	35	17	
Kokku netovara	3 026	2 991	
Kokku kohustused ja netovara	6 254	5 702	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 200	12 106	7
Tulu ettevõtlusest	22	21	
Muud tulud	128	261	8
Kokku tulud	12 350	12 388	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 002	-10 056	
Mitmesugused tegevuskulud	-931	-1 134	9
Tööjõukulud	-1 387	-1 186	10
Kokku kulud	-12 320	-12 376	
Põhitegevuse tulem	30	12	
Finantstulud ja -kulud	5	5	11
Aruandeaasta tulem	35	17	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	30	12	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-571	72	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	517	-1 252	
Kokku rahavood põhitegevusest	-24	-1 168	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	5	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5	5	
Kokku rahavood	-19	-1 163	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 530	3 693	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19	-1 163	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 511	2 530	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	2 974	2 974
Aruandeaasta tulem	17	17
31.12.2010	2 991	2 991
Aruandeaasta tulem	35	35
31.12.2011	3 026	3 026

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ-u Jõhvi Sõprus 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. 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 nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil ja investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	2 511	2 530
Kokku raha	2 511	2 530

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk kassas võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	0	13
Ostjatelt laekumata arved	0	13
Nõuded korteriomanike vastu	3 743	3 159
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 743	3 172

Nõuded korteriomanike vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole, s.h. korteriomaniikelt laekumata arveid detsembri kuu eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2012 aastal - 3604 eurot (jaanuaris 2011 aastal - 2941 eurot).

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 169	2 458	
Maksuvõlad	70	42	5
Korteromanike ettemaksud	256	138	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 495	2 638	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	26	15
Sotsiaalmaks	41	24
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	70	42

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	1 054	9 075	-10 056	73
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 054	9 075	-10 056	73

Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 054	9 075	-10 056	73
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	73	10 663	-10 003	733
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	73	10 663	-10 003	733
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	73	10 663	-10 003	733

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 197	2 050
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 003	10 056
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 200	12 106

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Traavid, viivised ja hüvitised	76	37
Tulem kommunaalmaksete vahendamisest	52	224
Kokku muud tulud	128	261

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	5	4
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	38
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitus	768	768
Panga teenused	154	152
Muud	4	172
Kokku mitmesugused tegevuskulud	931	1 134

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 032	882
Sotsiaalmaksud	355	304
Kokku tööjõukulud	1 387	1 186

Aruandeperioodil korteriühistus on töötanud kolm inimest osalise tööajaga ja töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on 0,3.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	5	5
Kokku finantstulud ja -kulud	5	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid läbi ei viidud.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal ei ole arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu JÕHVI SÕPRUS (registrikood: 80069856) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA BULÕNINA	Juhatuse liige	13.06.2012
IRINA GUREEVA	Juhatuse liige	13.06.2012
SVETLANA LAVRENKO	Juhatuse liige	13.06.2012
VEERA DROZDOVA	Juhatuse liige	13.06.2012
ELMUT VEERMETS	Juhatuse liige	29.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5128731
E-posti aadress	larissa.siv@mail.ru