

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu KODUPÄRN

registrikood: 80155627

tänavatalu nimi, Pärna pst 6
maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68207

e-posti aadress: vaidor.duberg@mail.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 ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad tarnijatele	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

KÜ Kodupärn eesmärgiks on elamu asukohaga Valga Pärna pst 6 ühiseks majapidamiseks ja haldamiseks vahendite kogumine ja nendega maja haldamine vastavalt üldkoosolekul vastu võetud tegevuskavale täieliku isetasuvuse põhimõttel. Ühistu liikmetelt kogutud vahenditest on moodustatud osakapital ja sihtkapital. Osakapitali suurus on 1452,45 eurot

Majandusaasta kogukäive oli 49786,37 eurot, millest vahendatud teenused olid summas 44660,78 eurot. Sihtotstarbeliste summade kasutamata jääk aasta lõpuks oli 15572 eurot ja majandusaasta tulem 1818 eurot. 2011.aastal majas remonttöid ei teostatud. Tehti kulutusi maja igapäevaseks hoolduseks ja asjaajamiseks ning soetati muruniiduk.

Seisuga 01.01.2011 olid korteriomanikud ühistule võlgu esitatud arvete alusel 9230,49 eurot, millest 5880,25 eurot on arved detsembri kulude eest, millised väljastatakse jaanuaris. Korteriomanike poolt 960,08 eurot korteri müügist laekunud raha võeti tuludesse. Ühistul oli aasta lõpuks tasumata detsembrikuu prügi eest 91,06 eurot, soojusenergia eest 4633,03 eurot, vee eest 558,06 eurot ja elektri eest 41,22 eurot, millised arved saabusid jaanuaris 2012. Laekumata intresse SEB Pangalt 18,93 eurot.

Seisuga 01.01.2012 oli Ühistul rahalisi vahendeid pangas 17042,59 eurot. Kassas sularahaga arvlemisi ei toimunud ja kassa jääk puudub.

Korterühistus on osalise tööajaga palgalisel ametikohal töötajaid 2 - raamatupidaja ja majahoidja, juhatuses esimehele makstakse hüvitist.

Töötasudeks ja hüvitisteks on kulutatud 2966,71 eurot, sotsiaalmaksuks ning töötuskindlustuseks 1006,65 eurot.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

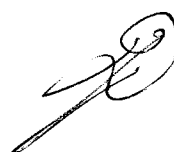
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 043	14 186	
Nõuded ja ettemaksed	9 249	9 533	2
Kokku käibevara	26 292	23 719	
Kokku varad	26 292	23 719	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 323	7 877	3
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 572	12 263	
Kokku lühiajalised kohustused	20 895	20 140	
Kokku kohustused	20 895	20 140	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 453	1 453	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 126	1 476	
Aruandeaasta tulem	1 818	650	
Kokku netovara	5 397	3 579	
Kokku kohustused ja netovara	26 292	23 719	



Tulemiaruanne

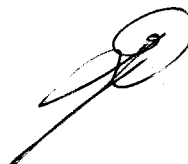
(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 934	15 973	
Muud tulud	678	268	
Kokku tulud	7 612	16 241	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 875	-11 983	
Tööjõukulud	-3 973	-3 690	4
Kokku kulud	-5 848	-15 673	
Põhitegevuse tulem	1 764	568	
Finantstulud ja -kulud	54	82	
Aruandeaasta tulem	1 818	650	



Rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	48 601	52 576
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	677	268
Väljamaksed tamijatele kaupade ja teenuste eest	-45 813	-51 202
Väljamaksed töötajatele	-3 973	-3 891
Laekunud intressid	56	95
Kokku rahavood põhitegevusest	-452	-2 154
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 309	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 309	0
Kokku rahavood	2 857	-2 154
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 186	16 340
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 857	-2 154
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 043	14 186



Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2009	1 453	1 476	2 929
Aruandeaasta tulem		650	650
31.12.2010	1 453	2 126	3 579
Aruandeaasta tulem		1 818	1 818
31.12.2011	1 453	3 944	5 397



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kodupärn (edaspidi KÜ) raamatupidamisarvestust on peetud ja aastaaruanne koostatud kooskõlas raamatupidamise seaduse, kehtivate õigusaktide ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Aruanne on esitatud eurodes.

KÜ on iseseisev kasumit mittetaotlev organisatsioon, mille põhitegevuseks on korterelamu ühiseks majapidamiseks vahendite kogumine ja nendega maja haldamine.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki nende õiglasest väärtuses eurodes. Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud:

- lühiajaliste nõuete ja kohustuste tasumise tähtaeg saabub 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates
- pikaajalisena käsitletakse nõudeid ja kohustusi, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

2010 aastal KÜ-l pikaajalisi kohustusi ei ole

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele ei võeta kuna elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu

Annetused ja toetused

Toetustena käsitletakse juriidilistelt isikutelt s.h. kohalikul omavalitsusel ja füüsilistelt isikutelt saadud toetusi ühistu põhitegevusega seotud kulutuste tegemiseks

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulud

KÜ tuludeks on korteriomani poolt tasutud tegevuskulud ja remondikulude sihtfinantserimine, saadud toetused, pangakonto intressid ja elanikelt laekunud viivised õigeaegselt tasumata arvete eest (vastavalt Korterühistuseaduse § 7 p.4 järgi 0,07% maksetähtaja ületatud päevast) Saadud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tuludena, neid kajastatakse nõuete – kohustustena, tuludesse kantakse jagamise ümardamisest tulenevad vahed.

Kulud

KÜ kuludeks on ühistu haldamisega seotud kulud ja sihtotstarbelised remondikulud ning finantskulud (intressikulud võetud laenudelt) Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata kuludena vaid nõuete kohustustena. Kuludesse kantakse jagamise ümardamisest tulenevad vahed.

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

Põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.



Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Korteriomanikele väljastatud arved detsembrikuu eest - laekumine jaanuaris	5 880	7 222
Korteriomanikele väljastatud arved enne detsembrikuud	3 350	2 290
SEB pangalt laekumata intress	19	21
Maksu- ja Tolliamet	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 249	9 533

Lisa 3 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Veolia Keskkonnateenused AS prügivedu	91	91
Valga Vesi AS vesi ja kanalisatsioon	558	660
Eraküte AS soojusenergia	4 633	6 117
Eesti Energia AS elektrienergia	41	48
Korteriomanike ettemaks	0	960
Maksu- ja Tolliamet palgamaksud		
Kokku võlad tarnijatele	5 323	7 876

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 967	2 756
Sotsiaalmaksud	1 006	934
Kokku tööjõukulud	3 973	3 690

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	991	991
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	768	767

Majandusaasta aruande allkirjad

2011a. majandusaasta aruande kinnitas KÜ Kodupärn üldkoosolek
Valgas 27.05.2012.a.

Juhatus: kuup. allkiri

Esimees:

Vaidor Duberg

Liikmed:

Olev Schmidt

Lembit Saluste

Hannes Metsar

Vahur Visnapuu

Korteriühistu Kodupärn
Pärna pst 6 68207 Valga
2011.aasta revideerimisakt

29 mai 2012.a.

Revideeritud on KÜ Kodupärn reg. Nr 80155627 majandusaasta raamatupidamise dokumente seisuga 01.01.2011 – 31.12.2011

Revideerimise tulemus:

KÜ üldkoosoleku otsuste täideviimiseks on valitud 5 liikmeline juhatus. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. Juhatuse koosolekuid viiakse läbi vastavalt vajadusele.

Raha jääk pangas (a/a 10202000195004 SEB eesti Ühispank) seisuga 31.12.2011.a. 17 042,59 eurot (raamatupidamise dokumendid ja panga väljavõtte langevad kokku). Kassas raha ei ole ja aasta jooksul kassa kaudu arvlemist ei ole toimunud.

Ühistu liikmetelt kogutud vahenditest on moodustatud osakapital ja sihtkapital. Osakapitali suurus 1452,45 eurot ja sihtotstarbeliste summade kasutamata jääk seisuga 31.12.2011 oli 15572,03 eurot

2011.a. on tehtud kassalisi kulutusi kokku 49786,37 eurot, millest moodustavad vahendatud teenused 44660,78 eurot, kulud personalile (palka saavad majahoidja ja raamatupidaja ning ühistu esimees saab tehtud töö eest hüvitist) kokku 3973,30 eurot. Suuremaid remonttöid 2011.a. ei tehtud. Ühistule osteti uus muruniiduk 180 eurot.

Seisuga 01.01.2012 olid korteriomanikud esitatud arvete alusel ühistule võlgu 3643,68 eurot (kokku 11 korteril olid võlad) ja ettemakse oli 293,44 eurot (5 kortrit)

01.01.2011 – 31.12.2011 majandusaasta bilanss: Aktiva kokku 26292,01 eurot
Passiva kokku 26292,01 eurot

Tulud 7665,59 eurot

Kulud 5848,01 eurot

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Kõik majandustehingud on dokumenteeritud ja kirjendatud raamatupidamise registrites. Tulud ja kulud ning majandustehingud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tuludest on maha arvatud tegelikult tehtud kulud, olenemata sellest, kas need on tasutud või mitte. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Olen arvamisel, et 2011. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2011.a. Teen üldkoosolekule ettepaneku kinnitada raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.2011 tulemiga 1817,58 eurot ja bilansimahuga 26292,01 eurot

Revident: Salme Mägi

S. Mägi

Aruande elektroonilised kinnitused

korteriühistu KODUPÄRN (registrikood: 80155627) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Imbi Rõivassepp	Sisestaja	11.07.2012
Resolutsioon:	Aruanne on kinnitatud KÜ Üldkoosolku otsusega 31.05.2012.a.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vaidor.duberg@mail.ee