

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Faehlmanni 54

registrikood: 80010521

tänavatalu nimi, Faehlmanni 54-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10125

telefon: +372 5263213

e-posti aadress: info@uhistuabi.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Annetused ja toetused	10
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Faehlmanni 54 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esndamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2011-31.12.2011. Korteriühistu bilansimaht on 6 281 eurot ja tuleml on -133 eurot. KÜ Faehlmanni 54 on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2011. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2011.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 358	2 130	2
Nõuded ja ettemaksed	2 924	4 983	3
Kokku käibevara	6 282	7 113	
Kokku varad	6 282	7 113	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 742	2 485	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 162	2 117	7
Kokku lühiajalised kohustused	3 904	4 602	
Kokku kohustused	3 904	4 602	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 603	1 603	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	908	976	
Aruandeaasta tulem	-133	-68	
Kokku netovara	2 378	2 511	
Kokku kohustused ja netovara	6 282	7 113	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 729	8 993	8
Annetused ja toetused	240	96	9
Tulu ettevõtlusest	-46	-197	10
Kokku tulud	5 923	8 892	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-210	-1 255	11
Mitmesugused tegevuskulud	-5 098	-6 547	12
Tööjõukulud	-751	-1 160	13
Kokku kulud	-6 059	-8 962	
Põhitegevuse tulem	-136	-70	
Finantstulud ja -kulud	3	2	
Aruandeaasta tulem	-133	-68	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-136	-70
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 059	-518
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-744	685
Laekunud intressid	3	2
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	46	-1 031
Kokku rahavood põhitegevusest	1 228	-932
Kokku rahavood	1 228	-932
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 130	3 062
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 228	-932
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 358	2 130

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 603	976	2 579
Vigade parandamise mõju		0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	1 603	976	2 579
Aruandeaasta tulem		-68	-68
31.12.2010	1 603	908	2 511
Aruandeaasta tulem		-133	-133
31.12.2011	1 603	775	2 378

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenuvõtteid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustused

Finantskohustusena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud eraldi tuludes ja kuludes vaid kajastatakse tulude poole peal netosummana "Tulud ettevõtlusest" all.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	3 358	2 130
Swedbank	3 358	2 130
Kokku raha	3 358	2 130

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 907	4 915
Ostjatelt laekumata arved	2 907	4 915
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	0
Ettemaksed	0	68
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 924	4 983

Maksetähtaja ületanud võlad seisuga 31.12.2011 on 659 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		5
Sotsiaalmaks	17	29
Töötuskindlustusmaksed		2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	36

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 584	2 244
Võlad töövõtjatele	158	206
Maksuvõlad	0	36
Kokku võlad ja ettemaksed	1 742	2 486

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	114	86
Puhkusetasude kohustus	31	98
Aruandvad isikud	13	22
Kokku võlad töövõtjatele	158	206

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 148	220	-1 251	2 117
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 148	220	-1 251	2 117
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 148	220	-1 251	2 117
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 117	256	-210	2 163
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 117	256	-210	2 163
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 117	256	-210	2 163

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	3 832	3 835
Heakorratasud	1 687	1 687
Maamaksutasud	0	2 216
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	210	1 255
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 729	8 993

Lisa 9 Annetused ja toetused (eurodes)

	2011	2010
Kohaliku omavalitsuse toetus	0	96
Riiklikud toetused	240	0
Kokku annetused ja toetused	240	96

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Prügivedu	0	0
Elektrienergia	0	0
Soojusenergia	0	-139
Vesi ja kanalisatsioon	-46	-58
Gaas	0	0
Kokku tulu ettevõtlusest	-46	-197

Kulud 2011 aastal

Prügivedu - 697 eurot

Elektrienergia - 426 eurot

Soojusenergia - 8 807 eurot

Vesi ja kanalisatsioon - 1 875 eurot

Gaas - 117 eurot

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	210	1 255
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	210	1 255

Remont 2011:

Fassaadi remondi tehnilised tingimused - 150 eurot

Küttesüsteemi ülevaatus - 60 eurot

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Halduskulud	570	101
Hoolduskulud	2 873	1 664
Heakorrakulud	390	997
Maksud ja lõivud	0	2 235
Jurist, notar jms.	0	224
Raamatupidamiskulud	819	819
Pangateenused	34	34
Kindlustus	305	366
Liikmemaks	38	38
Avariiteenus	69	69
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 098	6 547

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	558	861
Sotsiaalmaksud	193	299
Kokku tööjõukulud	751	1 160

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Faehlmanni 54 (registrikood: 80010521) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER GRÜNBERG	Juhatuse liige	13.05.2012
JEVGENI ROGOV	Juhatuse liige	06.06.2012
MARIS LAANEMETS	Juhatuse liige	09.07.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5263213
E-posti aadress	info@uhistuabi.ee