

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu Jüri 80

registrikood: 80139367

tänava/talu nimi, Jüri 80-28

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65607

e-posti aadress: taisi.karg@mail.ee

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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus töö korraldab juhatus esimees.

2011 a. arvestati juhatus liikme tasu 2-le juhatus liikmele kokku 1704 euri, millele lisandus sots.maks. Töötasu arvestati 2 inimesele. Kokku arvestati 2011 a. palkadeks 3860 euri, puhkuse tasudeks 169 euri, sots.maksudeks ja töötuskindlustuseks 1362 krooni.

Raamatupidamine korraldati teenustasu korras, milleks kulutati 1805 euri.

Nõudeid elanike vastu eluaseme kulutuste tasumiseks jäi majandusaasta lõpuks 12 487 euri.

Hooldus remonditöödeks kulutati 729 euri. Tulemi jääk majandusaasta lõpuks jäi -603 euri. Tulemi jääk kaetakse reservfondist.

Akumuleeritud tulemi jääk koos 2011 a. tulemiga kokku jäi 2947 euri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Jüri 80 juhatus on mittetulundusühingute seadusest lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt ühistu vara, kohustusi ja netovara ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil ühistu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumiaruandest, rahavooaruandest, netovara muutuse aruandest ja aastaaruande lisadest.

Juhatus hinnangul on **KÜ Jüri 80** jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 324	10 951	2
Nõuded ja ettemaksed	12 487	14 868	
Kokku käibevara	27 811	25 819	
Kokku varad	27 811	25 819	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 864	18 269	5
Kokku lühiajalised kohustused	20 864	18 269	
Kokku kohustused	20 864	18 269	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 550	3 252	
Aruandeaasta tulem	-603	298	
Kokku netovara	6 947	7 550	
Kokku kohustused ja netovara	27 811	25 819	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 838	9 520	8
Muud tulud	397	714	9
Kokku tulud	9 235	10 234	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-729	-1 522	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 952	-3 692	11
Tööjõukulud	-5 166	-4 725	12
Kokku kulud	-9 847	-9 939	
Põhitegevuse tulem	-612	295	
Finantstulud ja -kulud	9	4	13
Aruandeaasta tulem	-603	299	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-612	295
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 381	-1 424
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 595	9 076
Laekunud intressid	9	4
Kokku rahavood põhitegevusest	4 373	7 951
Kokku rahavood	4 373	7 951
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 951	3 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 373	7 951
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 324	10 951

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	4 000	3 252	7 252
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	4 000	3 252	7 252
Aruandeaasta tulem		298	298
31.12.2010	4 000	3 550	7 550
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	4 000	3 550	7 550
Aruandeaasta tulem		-603	-603
31.12.2011	4 000	2 947	6 947

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused

KÜ Jüri 80 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse üürnike tasumata arveid, tasumata viiviseid ja tasumata osamakseid.

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Hankijate tasumata arved

Hankijatele tasumata arved on kajastatud seisuga 31.12.2011.a. Arved tasutud 2012.a jaanuaris.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised

Eraldiste all kajastatakse elanike poolt sissemakstud summad, mis eeldatavasti kulutatakse järgneva 12 kuu jooksul remonttöödeks.

Tulud

Tulud ja kulud

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.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – ühistu tegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud tulemit, elimineerides mitterahaliste tegurite mõju ja ühistu tegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	63	84
Arvelduskontod	15 261	10 867
Kokku raha	15 324	10 951

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	12 487	14 868
Elanikelt laekumata viivised	20	43
Elanikelt laekumata osamakse	0	12
Elanikelt laekumata nõuded	12 467	14 813
Kokku nõuded ostjate vastu	12 487	14 868

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	121	59
Sotsiaalmaks	191	190
Kohustuslik kogumispension	6	0
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	322	253

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	7 326	9 598
Võlad töövõtjatele	476	732
Maksuvõlad	322	253
Saadud ettemaksed	12 740	7 685
Kokku võlad ja ettemaksed	20 864	18 268

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võru Soojus	5 884	8 360
Võru Vesi	859	886
Eesti Energia	77	68
Ragn-Sells, Luha 13	222	122
Väimela Soojus	84	38
Muud	200	124
Kokku võlad tarnijatele	7 326	9 598

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasud	227	258
Puhkusereserv	249	474
Kokku võlad töövõtjatele	476	732

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 109	7 998
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	729	1 522
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 838	9 520

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitsed	397	714
Kokku muud tulud	397	714

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	729	1 522
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	729	1 522

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Raamatupidamisteenus	1 805	1 380
Audiitorteenus	0	360
Isikliku sõiduauto kasutamine	768	767
KÜL liikmemaks	0	228
Teenused	888	356
Õigusabi, riigilõivud	430	308
Muud	61	293
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 952	3 692

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 860	3 534
Sotsiaalmaksud	1 306	1 191
Kokku tööjõukulud	5 166	4 725
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	9	4
Intressitulu hoiustelt	9	4
Kokku finantstulud ja -kulud	9	4

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	119	119
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	12 487	13 216	14 868	8 413

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 704	1 687

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu Jüri 80 (registrikood: 80139367) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO MÖTTUS	Juhatuse liige	26.11.2012
VIVI MIKSON	Juhatuse liige	26.11.2012
ÜLLE LEHTNA	Juhatuse liige	26.11.2012
EMERI RANDORG	Juhatuse liige	27.11.2012
RAIMU JAHU	Juhatuse liige	27.11.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	taisi.karg@mail.ee