

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu "Anne 79"

registrikood: 80001284

tänava/talu nimi, Anne 79-1

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50704

e-posti aadress: endel.berg.001@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu „Anne 79“ põhitegevuseks on:

elamu haldamine ja majandamise korraldamine; põhiteenuste vahendamine ja osutamine korteriomanikele.

Ühistu tegevust juhib ja tööd korraldab 5-liikmeline juhatus. 2011. aastal toimus üks üldkoosolek ja neli juhatuse koosolekut. Töölepinguga töötab juhatuse esimees ja majahoidja.

2011. aastal tehtud tööd:

Külma ja sooja tarbevee püstikute renoveerimine koos jaotustorustiku ehitamisega keldrikorrusel, III, II ja I sektsioonis.

Kanalisatsiooni püstikute renoveerimine III, II ja I sektsioonis.

Majast väljuvate kanalisatsiooni ühendusliinide (10 tk) ehitus ja ühendus magistraalliiniga.

Töötavate kommunikatsioonide ja konstruktsioonide (vee- ja kanalisatsiooni torud, kütte- ja üldelektri süsteemid) kui korteriomanike kaasomandi käidus hoidmiseks, hooldus- ja remonditööde teostamine.

Avariilised torustike remondid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	854	1 569	2
Nõuded ja ettemaksed	6 800	8 955	3
Kokku käibevara	7 654	10 524	
Kokku varad	7 654	10 524	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 416	9 868	4,5,6
Kokku lühiajalised kohustused	11 416	9 868	
Kokku kohustused	11 416	9 868	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 714	2 714	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-2 058	95	
Aruandeaasta tulem	-4 418	-2 153	
Kokku netovara	-3 762	656	
Kokku kohustused ja netovara	7 654	10 524	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	39 738	30 658	7
Muud tulud	214	325	8
Kokku tulud	39 952	30 983	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-36 714	-26 366	9
Mitmesugused tegevuskulud	-965	-738	10
Tööjõukulud	-6 698	-6 037	11
Kokku kulud	-44 377	-33 141	
Põhitegevuse tulem	-4 425	-2 158	
Finantstulud ja -kulud	7	5	
Aruandeaasta tulem	-4 418	-2 153	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	40 599	31 017
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-34 552	-25 283
Väljamaksed töötajatele	-6 769	-6 404
Laekunud intressid	7	5
Kokku rahavood põhitegevusest	-715	-665
Kokku rahavood	-715	-665
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 569	2 234
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-715	-665
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	854	1 569

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	2 714	95	2 809
Aruandeaasta tulem		-2 153	-2 153
31.12.2010	2 714	-2 058	656
Aruandeaasta tulem		-4 418	-4 418
31.12.2011	2 714	-6 476	-3 762

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariiki 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.

Korterühistu Anne 79 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel olevat arvelduskonto jääki.

Nõuded ostjate vastu on kajastatud ühistu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuste langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded), mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ja seepärast kajastatakse neid bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustused on: võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused ja võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub

korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningad skeemi kirjed täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood, investeerimis- ning finantseerimistegevuse rahavood kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	854	1 569
Kokku raha	854	1 569

854,00€ rahakonto jääk Swedbank-is seisuga 31.12.2011.a

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	6 800	8 955
Kokku nõuded ostjate vastu	6 800	8 955

korteriomanike arved, mis on esitatud detsembri kommunaalteenuste eest 6019,00
ja korteriomanike võlgnevus - 781,00

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	91	85
Sotsiaalmaks	313	228
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	16	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	421	325

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	10 477	9 218

Detsembri kommunaalteenuste arved, mis tasutakse 2012.a jaanuaris.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	332	173
Puhkusetasude kohustus	186	151
Kokku võlad töövõtjatele	518	324

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	16 942	1 523
Hooldustasud	16 462	22 801
Haldustasu	6 334	6 334
Kokku liikmetelt saadud tasud	39 738	30 658

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	66	244
Erapanga jääk	67	0
Tarkül liikmemaks	81	81
Kokku muud tulud	214	325

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	32 276	21 305
Hooldustööd	521	1 131
Raamatupidamisteenus	2 089	2 089
Sisekoristus	1 828	1 841
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	36 714	26 366

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Autokompensatsioon	230	230
Telefonikompensatsioon	130	130
Majanduskulu	443	247
Pangateenus	81	73
KÜL liikmemaks	81	58
Kokku mitmesugused tegevuskulud	965	738

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 984	4 436
Sotsiaalmaksud	1 714	1 601
Kokku tööjõukulud	6 698	6 037
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	75	75
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 289	2 289

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu "Anne 79" (registrikood: 80001284) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDEL BERG	Juhatuse liige	11.06.2012
LEA OTTI	Juhatuse liige	11.06.2012
ANTS PROTSIN	Juhatuse liige	13.06.2012
ADOLF ORAV	Juhatuse liige	13.06.2012
VILLU VISNAPUU	Juhatuse liige	21.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	endel.berg.001@mail.ee