

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Aia 12 korteriühistu

registrikood: 80009423

tänava/talu nimi, Aia 12

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80014

telefon: +372 5050152, +372 5518780

e-posti aadress: allan@perlux.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	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud	10
Lisa 12 Tulude ja kulude aruanne	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Aia 12 tegutseb iseseisvalt alates 1997.aastast. Tegevuse eesmärk on korteriomanike esemeks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2011.a. I poolaastal koguti vastavalt üldkoosoleku otsusele hooldustasusid 0,383 eurot m² kohta, alates 01.07.2011 hakati koguma hooldustasudeks 0,45 eurot m² kohta kuus.

2011.aastal tehti kulutusi hoone remondile kogusummas 762 eurot, sellest veetorustiku remondiks kulus 357 eurot ja uue välisukse paigalduseks 405 eurot.

2011.aasta lõpul läbiviidud üldkoosolekul otsustati Aia 12 maja haldamisega seotud teenus osta sisse osaühingult KV Halduskoda. Haldusleping sõlmiti ja allkirjastati osapoolte poolt 20.detsembril.2011.aastal.

Alates jaanuarist 2012 on KÜ Aia 12 juhatus üldkoosoleku otsuse alusel üheliikmeline ning juhatuse liikmele töö eest tasu ei maksta.

Korteriühistus 2011.aastal töötasualaseid väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 469	1 843	2
Nõuded ja ettemaksed	58	98	3
Kokku käibevara	2 527	1 941	
Kokku varad	2 527	1 941	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	68	194	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	59	440	11
Kokku lühiajalised kohustused	127	634	
Kokku kohustused	127	634	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	141	141	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 166	916	
Aruandeaasta tulem	1 093	250	
Kokku netovara	2 400	1 307	
Kokku kohustused ja netovara	2 527	1 941	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 771	2 177	5
Muud tulud	0	13	
Kokku tulud	2 771	2 190	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-762	-1 402	6
Mitmesugused tegevuskulud	-919	-540	7
Kokku kulud	-1 681	-1 942	
Põhitegevuse tulem	1 090	248	
Finantstulud ja -kulud	3	2	9
Aruandeaasta tulem	1 093	250	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 090	248	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	40	95	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-126	93	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-381	33	11
Kokku rahavood põhitegevusest	623	469	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	3	2	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	2	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	141	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	141	
Kokku rahavood	626	612	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 843	1 231	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	626	612	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 469	1 843	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009		916	916
Aruandeaasta tulem		250	250
Asutajate ja liikmete sissemaksed	141		141
31.12.2010	141	1 166	1 307
Aruandeaasta tulem		1 093	1 093
31.12.2011	141	2 259	2 400

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Aia 12 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 01.01.2011– 31.12.2011.a. majandusaasta kohta.

Korteriühistu on koostanud 2011.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse §17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtustega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehtud tehingud ei olnud.

Aruanne on koostatud eurodes.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erisuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete 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.

Rahavoogude aruanne

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

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

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	2 469	1 843
Kokku raha	2 469	1 843

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sellel kirjel on kajastatud arvelduskonto jääk Swedbank AS-s:

31.12.2011 2469.- 31.12.2010 1843.-

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	58	98
Kokku nõuded ja ettemaksed	58	98

Kirjel „Nõuded ostjate vastu“ näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

31.12.2011 31.12.2010

Korteriomanikelt laekumata arveid 58.- 98.-

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	68	194
Kokku võlad ja ettemaksed	68	194

Kirjele „Võlad tarnijatele“ on kantud detsembris 2011.a. tarbitud teenused elektrienergia, vee ja kanalisatsiooni ning prügiveo eest, mille eest tasuti jaanuaris 2012.a.

31.12.2011 31.12.2010

Tarnijatele tasumata arved 68.- 194.-

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	2 771	2 177
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 771	2 177

2011.aastal koguti vastavalt üldkoosoleku otsusele hooldustasusid I poolaastal 0,383 eurot m2 kohta, alates 01.07.2011 hakati koguma hooldustasudeks 0,45 eurot m2 kohta kuus.

2011.aastal võeti kasutusele elamu sihtotstarbeliste tasude kirjel näidatud korteriomanike remonditasude ettemaksed 405.- euro ulatuses korterelamu välisukse paigalduseks.

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	762	1 402
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	762	1 402

2011.aastal tehti kulutusi hoone remondile kogusummas 761,97 eurot, sellest veetorustiku remondiks kulus 356,97 eurot ning uue välisukse paigalduseks 405 eurot.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	243	220
KÜ Liidu liikmemaks	31	31
Muud	645	289
Kokku mitmesugused tegevuskulud	919	540

Kirjetel on kajastatud korteriühistu haldamise ja hooldamisega seotud kulud.

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

2011.aastal töötasualaseid väljamakseid ei tehtud.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	3	2
Kokku finantstulud ja -kulud	3	2

Kirjel on kajastatud SWED-pankis raha hoidmise eest arvestatud pangakonto intress.

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	0	9

2011.aastal juhatuse liikmetele töötasu ei makstud. Üks juhatuse liige osutas ettevõtjana raamatupidamisteenust. 2011.aasta lõpu seisuga on raamatupidamise eest tasutud kokku 192 eurot aastas.

Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud

Sihtotstarbeliste tasude (remonditasude) kirjel on näidatud korteriomanike ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks 2 eurot.

01.01.2011 remonditasude kirjel 407 eurot

31.12.2011 remonditasude kirjel 2 eurot

Kirjel „Korteriomanike ettemaksed kommunaalkuludeks” on näidatud korteriomanike ettemakseid summas 57 eurot.

Lisa 12 Tulude ja kulude aruanne

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludesse järgmiselt:

	01.01.11-31.12.11	01.01.10-31.12.10
Kommunaalmaksed (saadud summad)	1109	1 265
Külma vee tasud ja kanalisatsiooni tasud	787	817
Üldelektri tasud	42	64
Prügiveo tasud	280	384
Kommunaalmaksed (makstud summad)	1109	1 265
Külma vee ja kanalisatsiooni kulud	787	817
Üldelektri kulud	42	64
Prügiveo kulud	280	384
Kommunaalmaksete vahendamisel tekkinud vahed	-	-

Samad summad on kantud korteriomanike arvele, kusjuures võlad vee- ja kanalisatsiooni-, elektri- ning prügiteenuste varustajatele on kajastatud bilansikirjel „Võlad tarnijatele” ja nõuded korteriomanike vastu kirjel „Jooksvad nõuded liikmete vastu (KÜ)”. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Aruande digitaalallkirjad

Aia 12 korteriühistu (registrikood: 80009423) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI RUUBEL	Juhatuse liige	05.07.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5050152
Mobiiltelefon	+372 5518780
E-posti aadress	allan@perlux.ee