

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu NÄPI PÄRNAD

registrikood: 80021625

tänavatalu nimi, Näpi tee 6

maja ja korteri number:

alevik: Näpi alevik

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44305

telefon: +372 55999770

e-posti aadress: siirisaarmets@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korteriühistu korteriomnikele kaasomandiõiguse alusel kuuluva maja ja maa ühine haldamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistusse kuulub 12 liiget ja selle tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2- liikmeline. 2011.a. majandusaastal juhatusel töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 369	1 694	2
Nõuded ja ettemaksed	3 402	3 600	3
Kokku käibevara	4 771	5 294	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	29 837	31 332	
Kokku põhivara	29 837	31 332	
Kokku varad	34 608	36 626	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 828	2 161	5
Võlad ja ettemaksed	1 136	1 032	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 964	3 193	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	29 837	31 332	5
Kokku pikaajalised kohustused	29 837	31 332	
Kokku kohustused	32 801	34 525	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	383	383	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 718	1 321	
Aruandeaasta tulem	-294	397	
Kokku netovara	1 807	2 101	
Kokku kohustused ja netovara	34 608	36 626	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 185	9 401	8
Kokku tulud	9 185	9 401	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 237	-6 446	
Mitmesugused tegevuskulud	-671	-928	
Kokku kulud	-7 908	-7 374	
Põhitegevuse tulem	1 277	2 027	
Finantstulud ja -kulud	-1 571	-1 630	
Aruandeaasta tulem	-294	397	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	12 282	11 004	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-9 210	-7 232	
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 074	3 774	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 828	-1 745	5
Makstud intressid	-1 571	-1 632	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 399	-3 377	
Kokku rahavood	-325	397	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 694	1 297	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-325	397	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 369	1 694	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	383	1 321	1 704
Aruandeaasta tulem		397	397
31.12.2010	383	1 718	2 101
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	383	1 718	2 101
Aruandeaasta tulem		-294	-294
31.12.2011	383	1 424	1 807

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse pritsiibist. KÜ Näpi Pärnad tulemiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud tulemiaruanne skeemi alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korterimanike tasumata remonditasude ja osamaksete summad. Nõudeid korterimanike vastu kajastatakse bilansis tegelikus soetusmaksumuses. Nõudeid korterimanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole

Tulud

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuludena perioodis, mil nad laekuvad. Bilansis kajastatakse tulevased remondikulud perioodi tulemina. Kui toimub remontimine, siis vähendatakse perioodide tulemit või tehakse remontööd eelmiste perioodide tulemi arvelt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2	0
Arvelduskontod	1 367	1 694
Kokku raha	1 369	1 694

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	3 402	3 600
Ostjatelt laekumata arved	3 402	3 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 402	3 600

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	3 402	3 600
Kokku nõuded ostjate vastu	3 402	3 600

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline pangalaen	1 828	1 828		
Lühiajalised laenud kokku	1 828	1 828		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	29 837		13 165	16 672
Pikaajalised laenud kokku	29 837		13 165	16 672
Laenukohustused kokku	31 665	1 828	13 165	16 672

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline pangalaen	2 161	2 161		
Lühiajalised laenud kokku	2 161	2 161		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	31 332		13 165	18 167
Pikaajalised laenud kokku	31 332		13 165	18 167
Laenukohustused kokku	33 493	2 161	13 165	18 167

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 136	1 032
Kokku võlad ja ettemaksed	1 136	1 032

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 136	1 032
Kokku võlad tarnijatele	1 136	1 032

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 185	9 401
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 185	9 401

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu NÄPI PÄRNAD (registrikood: 80021625) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIRI SAARMETS	Juhatuse liige	29.06.2012
LEENA KUKK	Juhatuse liige	30.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55999770
E-posti aadress	siirisaarmets@hotmail.ee