

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu MOKSI

registrikood: 80022458

tänavatalu nimi, Mäe 5-13

maja ja korteri number:

alevik: Käina alevik

vald: Käina vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthumber: 92101

e-posti aadress: moksi5@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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

KÜ Moksi tegevuse eesmärk on korterimandi eseme osaks oleva elamu osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab 3-liikmeline juhatus. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees.

Töölepinguga töötavaid isikuid 2011.a. ei olnud. Juhatusele 2011.a. tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 134	3 497	
Nõuded ja ettemaksed	444	573	2
Kokku käibevara	7 578	4 070	
Kokku varad	7 578	4 070	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	59	412	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 456	829	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 515	1 241	
Kokku kohustused	3 515	1 241	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	70	70	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 759	1 480	
Aruandeaasta tulem	1 234	1 279	
Kokku netovara	4 063	2 829	
Kokku kohustused ja netovara	7 578	4 070	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 102	2 103	
Annetused ja toetused	0	493	
Kokku tulud	2 102	2 596	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-493	
Mitmesugused tegevuskulud	-873	-827	5
Kokku kulud	-873	-1 320	
Põhitegevuse tulem	1 229	1 276	
Finantstulud ja -kulud	5	3	
Aruandeaasta tulem	1 234	1 279	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 229	1 276
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	129	205
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-353	-1 564
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 627	829
Kokku rahavood põhitegevusest	3 632	746
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	5	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5	3
Kokku rahavood	3 637	749
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 497	2 748
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 637	749
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 134	3 497

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	70	1 480	1 550
Aruandeaasta tulem		1 279	1 279
31.12.2010	70	2 759	2 829
Aruandeaasta tulem		1 234	1 234
31.12.2011	70	3 993	4 063

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Moksi 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestusja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Vahendustegevuse makseid ja -kulusid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Vahendustegevuse jaotamata kulud jaotatakse 2012.a. korteriomaniike esitatavatel arvetel.

Vahendustegevuse ettemaksed kasutatakse 2012.a. makseteks.

Tulud

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

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu liikmete poolt makstav hooldustasu kogutakse majandamiskulude katteks, arvestatuna eluruumi üldpindala ühe ruutmeetri kohta. Hooldustasud kajastatakse selle majandusaasta tuluna, mille kohta korteriomaniikule on arved väljastatud.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad remonditasud kajastatakse tuludena tulude ja kulude aruandes sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remondid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	432	573
Ostjatelt laekumata arved	432	573
Muud nõuded	12	0
Vahendustegevuse jaotamata kulu	12	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	444	573

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	59	364
Vahendustegevuse ettemaksed	0	48
Kokku võlad ja ettemaksed	59	412

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata küttesüsteemi remondifond		1 322	-493	829
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		1 322	-493	829
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		1 322	-493	829
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata küttesüsteemi remondifond	829	2 627		3 456
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	829	2 627		3 456
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	829	2 627		3 456

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	397	295
Elektrienergia	397	295
Mitmesugused bürookulud	0	5
Kulumaterjalid	23	31
Heakord	76	138
Muud remondikulud		
Väheoluline vara	0	55
Varakindlustus	261	261
Pangateenustasud	16	7
Muud	100	35
Kokku mitmesugused tegevuskulud	873	827

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

Tööjõukulu ei ole olnud

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu MOKSI (registrikood: 80022458) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VERONIKA KAEVANDES	Juhatuse liige	03.04.2012
AIVAR GRAHV	Juhatuse liige	06.04.2012
AIME TAMM	Juhatuse liige	09.04.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	veronika.kaevandes@mail.ee