

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Hooneühistu Gornjak-Sillamäe

registrikood: 80026019

tänava/talu nimi, Geoloogia 20-27

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 40233

telefon: +372 5642787, +372 3925077

e-posti aadress: gornjaks@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Revidendi arvamus	12

Tegevusaruanne

Ühistu eesmärk on toetada ja soodustada oma liikmete majanduslikke huve läbi ühise majandustegevuse kinnisasja, asukohaga Viru 7A, Sillamäe linn, ning selle osaks oleva hoone, omamisel ja valitsemisel, võimaldades hooneühistu liikmetel hoone kindlaksmääratud osade ainukasutust.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 3195 euro ja kulud olid 4861 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust HÜ Gornjak-Sillamäe

2011.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigusse eest ning kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga

raamatupidamise aastaaruanne kajastab HÜ Gornjak-Sillamäe finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt

-HÜ Gornjak-Sillamäe on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

-aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 082	2 933	2
Nõuded ja ettemaksed	2 756	2 571	3
Kokku käibevara	3 838	5 504	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	71 018	71 018	5
Kokku põhivara	71 018	71 018	
Kokku varad	74 856	76 522	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	153	153	
Kokku lühiajalised kohustused	153	153	
Kokku kohustused	153	153	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 950	2 950	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 419	72 202	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 666	1 217	
Kokku omakapital	74 703	76 369	
Kokku kohustused ja omakapital	74 856	76 522	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	3 194	5 920
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 321	-3 129
Mitmesugused tegevuskulud	-1 083	-1 083
Tööjõukulud	-436	-473
Muud ärikulud	-21	-29
Ärikasum (kahjum)	-1 667	1 206
Finantstulud ja -kulud	1	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 666	1 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 666	1 217

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 667	1 206
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-185	-797
Laekunud intressid	1	11
Kokku rahavood äritegevusest	-1 851	420
Kokku rahavood	-1 851	420
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 933	2 513
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 851	420
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 082	2 933

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 950	72 202	75 152
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 217	1 217
31.12.2010	2 950	73 419	76 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 666	-1 666
31.12.2011	2 950	71 753	74 703

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“ ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis kooneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640. - euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640.- euro kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa – 0%

Ehitised ja rajatised – 2-5%

Masinad ja seadmed – 20-30%

Transpordivahendid – 20-40%

Muu inventar – 20-40%

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renditehinguid, mille puhul esinevad alljärgnevad tingimused:

1)rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada

2)renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle

Kõik ülejäänud rengitehingud kajastatakse kapitalirendina

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on lainud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	99	32
Arvelduskontod	983	2 901
Kokku raha	1 082	2 933

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 756	2 571
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 756	2 571

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	6	
Erisoodustuse tulumaks		5
Sotsiaalmaks	9	9
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16	15

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 950	68 068	71 018
Jääkmaksumus	2 950	68 068	71 018
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 950	68 068	71 018
Jääkmaksumus	2 950	68 068	71 018
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 950	68 068	71 018
Jääkmaksumus	2 950	68 068	71 018

2008.a seoses ümberregistreerimisega GÜ-st HÜsse oli arvele võetu garaazide ehitis, mille maksumus vastavalt koondaktile Sillamäe Inventariseerimisbüroo 22.04.1996.a on 71018 euro. Sellest oli eraldatud maa maksumus 2950 euro, mis oli määratud osakapitalina.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	324	350
Sotsiaalmaksud	107	113
Töötukindlustusmaksud	14	5
Kokku tööjõukulud	445	468
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud

HÜ Gornjak-Sillamäe 2011. a tegevuse

KONTROLLAKT

HÜ Gornjak-Sillamäe 2011.a finantstegevuse kontrollimisel kinnitati, et aastaruanded õigesti peegelduvad ühistu finantsseisundi, kõik finantstehingud on teostatud vastavalt raamatupidamise algdokumentidele ja kajastuvad bilansis.

Ebasihipärast vahendite kasutamist ei ole toimunud.

Oma töös juhatuse esimees lähtus nõukogu otsustest.

Komisjon soovitab:

- mitte aktsepteerida osamakseid sularahas
- juhtkond peab rakendama meetmeid osamaksete võlgnevuste likvideerimiseks.

Kontrollijad:

Galina Popova

Tamara Krõlova

Aruande digitaalallkirjad

Hooneühistu Gornjak-Sillamäe (registrikood: 80026019) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VJATŠESLAV NIKITIN	Juhatuse liige	02.07.2012
VALERI JAZEV	Juhatuse liige	03.07.2012
MIHHAIL FOMITŠJOV	Juhatuse liige	04.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 666
Kokku	71 753

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	3194	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3925077
Mobiiltelefon	+372 5642787
E-posti aadress	gornjaks@hotmail.ee