

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: KORTERIÜHISTU KALDA 38

registrikood: 80037224

tänav nimi Kalda tee 38

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50707

telefon: +372 5142232, +372 56244359

e-posti aadress: helgi555@hotmail.ee, veera.sirge@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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ Kalda 38 on 40 korteriga maja. Korteriühistu majandustegevust juhib neljaliikmeline juhatus. Plaanilisi koosolekuid on olnud kaks ja juhatuse koosolekuid ka kaks. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees, kelle juhatuse liikme brutotasu on 102,26 eurot kuus. Raamatupidamisteenust ostetakse 108,65 euro eest kuus. Töölepinguga töötavaid isikuid on 1 (üks) s.o. majahoidja ja trepikodade koristaja ühes isikus, kelle brutopalk on 79,89 eurot kuus.

Korteriomanike võlg seisuga 31.12.2011 on 43 eurot.

2011.a. palgakulu moodustas 2261 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 760 eurot. Keskmine töötajate arv on 2.

2011.aasta jooksul tehtud suuremad tööd:

- 1) elektrikäidukorraldustasu +väljasõit 347;
- 2) ukse remondid 251;
- 3) lumetõrje 163;
- 4) katuse vihmavee äravoolu kontroll ja keldri ventava sulgemine 120;
- 5) küttesüsteemi surveproov;
- 6) putukate tõrje 258;

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 698	3 416	2
Nõuded ja ettemaksed	3 073	3 162	7
Kokku käibevara	8 771	6 578	
Kokku varad	8 771	6 578	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 975	3 092	4
Kokku lühiajalised kohustused	2 975	3 092	
Kokku kohustused	2 975	3 092	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	447	447	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 039	3 808	
Aruandeaasta tulem	2 310	-769	
Kokku netovara	5 796	3 486	
Kokku kohustused ja netovara	8 771	6 578	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 971	6 265	
Kokku tulud	7 971	6 265	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-767	-2 269	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 952	-1 775	
Tööjõukulud	-3 021	-3 084	8
Kokku kulud	-5 740	-7 128	
Põhitegevuse tulem	2 231	-863	
Finantstulud ja -kulud	79	94	
Aruandeaasta tulem	2 310	-769	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 231	-863
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	89	209
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-117	88
Kokku rahavood põhitegevusest	2 203	-566
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	79	94
Kokku rahavood investeerimistegevusest	79	94
Kokku rahavood	2 282	-472
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 416	3 888
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 282	-472
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 698	3 416

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	447	3 808	4 255
Aruandeaasta tulem		-769	-769
31.12.2010	447	3 039	3 486
Aruandeaasta tulem		2 310	2 310
31.12.2011	447	5 349	5 796

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kalda 38 käesolev majandusaasta aruanne on koostatud aruandeperioodil 01.01.2011-31.12.2011.a.kohta, ning see sisaldab kõiki majandusaastal tehtud majandustehinguid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

KÜ Kalda 38 arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Kasutatakse tekkepõhist arvestust, kus majandustehingute kajastamine on vastavalt majandustehingu toimumisele, sõltumata sellest, kas sellega seotud raha on laekunud või välja makstud.

Raamatupidamise aastaaruande eesmärgiks on anda õige ja õiglane ülevaade raamatupidamiskohuslase finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest.

Vigade korrigeerimine

1) Juhul kui pärast aastaaruande kinnitamist avastatakse eelmist perioodi mõjutavaid asjaolusid, mis olid jäänud õigeaegselt aruandes kajastamata, kajastatakse selliste eelmise aasta vigade mõju üldjuhul nende avastamise aasta aruandes.

2) Juhul kui pärast aruande kinnitamist avastatud vea mõju eelmise aasta aruandele on niivõrd suur, et selle arvestamata jätmise korral ei kajasta aruanne enam õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantspositsiooni, majandustulemust või rahavoogusid (nn. ränk viga), kajastatakse sellise vea mõju järgmise aasta aruannetes tagasiulatuvalt, korrigeerides eelmise aasta võrdlusandmeid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arveldukrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alusprintsipid, s.h. tulude-kulude vastavuse printsip. Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud. Kulutused, millele vastavad tulud tekivad järgmistel perioodidel, kajastatakse kuludena samadel perioodidel, kui nendega seonduvad tulud.

Viivised on muud põhitegevuse tulud, mida korteriühistu võib nõuda (kuid ei pea nõudma) korteriomanikelt, juhul kui nad viivitavad majanduskulude (hooldustasud, remonditasud) tasumisega.

Intressitulud on finantstulud. Siia kuuluvad intressitulud pangakontodelt, laenudelt ja võlakirjadelt.

Kulud

Korteriühistu majandamiskulud on vajalikud kulud eluruumide ja nende pindala osatähtsusele vastava elamu ja elamu ümbruse osa hoolduseks ja remondiks ning tasu korteriühistu poolt elamu majandamiseks osutatud ja ostetud teenuste eest, arvestatuna eluruumi üldpinna ühe ruutmeetri kohta, kui korteriühistu põhikirjas ei sätestata teisiti.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	5 698	3 416
Kokku raha	5 698	3 416

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		22
Sotsiaalmaks	120	120
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	122	144

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 371	2 526	5
Võlad töövõtjatele	282	282	6
Maksuvõlad	122	144	3
Muud võlad	0	22	
Saadud ettemaksed	200	118	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 975	3 092	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	2 371	2 526

Tarnijate lõikes:

AS Eesti Energia	30
AS Tartu Keskkatlamaja	1828
AS Tartu Elamuhaldus	340
AS Ragn-Sells	76
OÜ AB Elektritööd	97

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	182	182
Puhkusetasude kohustus	100	100
Kokku võlad töövõtjatele	282	282

Töötajate võlgadena on kajastatud detsembrikuu eest arvestatud, kuid väljamaksmata netopalk 182 eurot, ning kasutamata puhkuselt arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaalmaksudega 100 eurot.

Lisa 7 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 073	3 163	
Ostjatelt laekumata arved	3 073	3 163	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 073	3 163	

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 261	2 310
Sotsiaalmaksud	760	774
Kokku tööjõukulud	3 021	3 084
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	40	40

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	43	162

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 632	1 632

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärased: arvestatakse töötajatele palka ja juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu.

Aruande digitaalallkirjad

KORTERIÜHISTU KALDA 38 (registrikood: 80037224) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEERA SIRGE	Juhatuse liige	25.05.2012
SIRJE HANSEN	Juhatuse liige	30.05.2012
RIINA KOHLER	Juhatuse liige	03.06.2012
VIIVI HALLIKMA	Juhatuse liige	15.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5142232
Mobiiltelefon	+372 56244359
E-posti aadress	veera.sirge@mail.ee
E-posti aadress	helgi555@hotmail.ee