

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Viru pst.21 Korterühistu

registrikood: 80038258

tänava/talu nimi, Viru pst 21

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: EE2010

e-posti aadress: vihharev@silmet.ee, marso132003@mail.ru

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Korterühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 15173 eurot ja kulud olid 13710 eurot.
Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2011.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 6 liikmest.
2011. aastal oli Viru pst.21 KÜ keskmine töötajate arve 3 töötajat ning palgakulu oli
3900 eurot.
Juhatuse liikmete tasu oli 1150 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 611	6 334	2
Nõuded ja ettemaksed	17 622	15 126	3
Kokku käibevara	36 233	21 460	
Kokku varad	36 233	21 460	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	29 395	16 094	5
Kokku lühiajalised kohustused	29 395	16 094	
Kokku kohustused	29 395	16 094	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 366	5 718	
Aruandeaasta tulem	1 472	-352	
Kokku netovara	6 838	5 366	
Kokku kohustused ja netovara	36 233	21 460	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 027	34 836	
Annetused ja toetused	0	3 196	
Tulu ettevõtlusest	16	54	
Muud tulud	130	154	
Kokku tulud	15 173	38 240	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 134	-27 909	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 805	-2 802	
Tööjõukulud	-6 771	-7 884	6
Kokku kulud	-13 710	-38 595	
Põhitegevuse tulem	1 463	-355	
Finantstulud ja -kulud	9	3	
Aruandeaasta tulem	1 472	-352	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 463	-355	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 496	-2 752	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 301	5 953	
Laekunud intressid	9	3	
Kokku rahavood põhitegevusest	12 277	2 849	
Kokku rahavood	12 277	2 849	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 334	3 485	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 277	2 849	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 611	6 334	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	5 718	5 718
Aruandeaasta tulem	-352	-352
31.12.2010	5 366	5 366
Aruandeaasta tulem	1 472	1 472
31.12.2011	6 838	6 838

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu 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.

Korterühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korterühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	18 611	6 334
Pank1	2 428	2 071
Pank2	16 183	4 263
Kokku raha	18 611	6 334

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	10 438	14 532
Ostjatelt laekumata arved	10 438	14 532
Muud nõuded	182	594
Ettemaksed	7 002	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 622	15 126

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	57	48
Sotsiaalmaks	140	125
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	14	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	214	188

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.11 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 867	11 373	
Võlad töövõtjatele	575	740	
Maksuvõlad	214	188	4
Muud võlad	129	186	
Saadud ettemaksed	24 610	3 607	
Kokku võlad ja ettemaksed	29 395	16 094	

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 050	5 877
Sotsiaalmaksud	1 721	2 007
Kokku tööjõukulud	6 771	7 884

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	120	120
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 150	1 150

Aruande digitaalallkirjad

Viru pst.21 Korterühistu (registrikood: 80038258) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA TIMOFEJEVA	Juhatuse liige	29.06.2012
VALERIY VINOGRADOV	Juhatuse liige	02.07.2012
IRINA VYLEGZHANINA	Juhatuse liige	02.07.2012
ANATOLI VIHAREV	Juhatuse liige	02.07.2012
TATIANA MIROTVORTSEVA	Juhatuse liige	03.07.2012
YURY ANDREEV	Juhatuse liige	12.07.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vihharev@silmet.ee
E-posti aadress	marso132003@mail.ru