

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Narva mnt 20 korteriühistu

registrikood: 80049291

tänava/talu nimi, Narva mnt 20
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10120

telefon: +372 6158282, +372 5644804

faks: +372 6158281

e-posti aadress: ltammaru@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

KÜ liikmeteks on kolme ehitise omanikud. Tänavapoolne kivimaja (hoone nr 1) ja hoovipoolne puumaja (hoone nr 2) on asutatud. Hoovi tagaosas asuv puumaja (hoone nr 3) on lagunened ja selle omanik kavatseb maja täielikult rekonstrueerida. Kolmanda maja omanik avaldas soovi ühistust lahkuda. Ta ei ole osalenud ühistu majandustegevuses ega soovi võtta endale kaasvastutust kahe maja korteriomaniike otsuste osas majade renoveerimislaenu võtmisel.

KÜ juhatus toetab seda avaldust ja soovitab KÜ 2012.a. kevadisel üldkoosolekul rahuldada kolmanda maja omaniku taotlus ühistust väljaarvamise kohta.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees.

Lepingulisi töötajaid on kaks. Juhatus esimehele ja ühele juhatus liikmele maksti juhatus liikme tasu.

Lisaks maksti 2011.aastal 200 EUR juhatus esimehele isikliku auto kasutamise hüvitist.

2011.a. valmistas ühistu ette kahe maja renoveerimisprogrammi ja võttis aasta lõpus vastu otsuse energiasäästliku renoveerimiskava esimese etapi alustamise kohta.

2012. a kavas on kaks maja renoveerida ning saavutada energiasääst vähemalt 30%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab KÜ Narva mnt.20 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- KÜ Narva mnt.20 on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 843	3 824
Nõuded ja ettemaksed	4 545	4 474
Kokku käibevara	7 388	8 298
Kokku varad	7 388	8 298
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 362	5 256
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 431	1 451
Kokku lühiajalised kohustused	5 793	6 707
Kokku kohustused	5 793	6 707
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 501	1 501
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	90	89
Aruandeaasta tulem	4	1
Kokku netovara	1 595	1 591
Kokku kohustused ja netovara	7 388	8 298

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	8 806	12 073
Kokku tulud	8 806	12 073
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 725	-5 185
Mitmesugused tegevuskulud	-261	-68
Tööjõukulud	-6 820	-6 820
Kokku kulud	-8 806	-12 073
Põhitegevuse tulem	0	0
Finantstulud ja -kulud	4	1
Aruandeaasta tulem	4	1

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-71	-863
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 894	3 665
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 965	2 802
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	980	0
Laekunud intressid	4	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	984	1
Kokku rahavood	-981	2 803
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 824	1 021
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-981	2 803
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 843	3 824

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 501	89	1 590
Aruandeaasta tulem		1	1
31.12.2010	1 501	90	1 591
Aruandeaasta tulem		4	4
31.12.2011	1 501	94	1 595

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Narva mnt.20 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eeesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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.

Isikutega tehtud tehingud on tavapärasel arvestataval töötajatele palka ja juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu.

Tulude ja kulude aruanne:

tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasidei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahalised vahendid:

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, jääk raamatupidamise kontol võrdub pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Ühistuliikmete tasumata summad:

Sellel kirjel näidatakse liikmete tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Maksuvõlad:

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembri eest deklareeritud maksud, mille maksetähtajad saabusid jaanuaris 2012.a., mil nad tasuti. Korteriühistul riigimaksude intressivõlga ei ole.

Tulude ja kulude aruanne:

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaalmakseid on arvestatud kuludesse tekkepõhiselt. Võlad tarnijatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad tarnijatele" ja nõuded liikmete vastu kirjel "Ostjate laekumata arved". Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Tulevaste perioodide kulud:

Bilansi real "Tulevaste perioodide kulud" kajastatakse ühistule esitatud detsembrikuu kuluarved, mis jaotatakse ühistu liikmetele jaanuarikuu kommunaalkulude arves.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 434	1 464	
Ostjatelt laekumata arved	1 434	1 464	
Tulevaste perioodide kulud	3 111	3 010	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 545	4 474	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	111	111
Sotsiaalmaks	112	178
Kohustuslik kogumispension	4	5
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	232	299

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 130	4 957	
Maksuvõlad	232	299	3
Kokku võlad ja ettemaksed	3 362	5 256	

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 102	6 717
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 704	5 356
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 806	12 073

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Kaubad, materjal, teenused	-19	-5
Muud	-242	-63
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-261	-68

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 106	5 106
Sotsiaalmaksud	1 714	1 714
Kokku tööjõukulud	6 820	6 820
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	18
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 991	2 991
isikliku auto kasutamise hüvitis	200	0

Aruande digitaalallkirjad

Narva mnt 20 korteriühistu (registrikood: 80049291) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MURRE	Juhatuse liige	05.05.2012
LEMBIT TAMMARU	Juhatuse liige	04.07.2012
KAJA PEETS	Juhatuse liige	04.07.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6158282
Faks	+372 6158281
Mobiiltelefon	+372 5644804
E-posti aadress	ltammaru@hot.ee