

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu Põhja pst 25

registrikood: 80051721

tänava/talu nimi, Põhja pst 25

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50605

telefon: +372 5538077

e-posti aadress: kupohjapst25@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Põhja pst 25 tegutseb iseseisvalt alates 1998.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 22758euro ja kulud oli 22945 euro. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2009.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 6 liikmest. Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmele 2683 euro ja maksis palkadeks 3826 euro neljale inimesele, kes töötas töölepingu alusel.

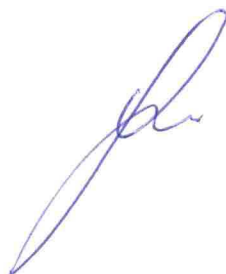


Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud KÜ Põhja pst.25 2011.a. raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab KÜ Põhja pst.25 finantsseisundid ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- KÜ Põhja pst.25 on jätkuvalt tegutsev.



Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	11 543	9 458
Nõuded ja ettemaksed	11 097	10 468
Kokku käibevara	22 640	19 926
Kokku varad	22 640	19 926
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	8 210	8 476
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 325	6 160
Kokku lühiajalised kohustused	17 535	14 636
Kokku kohustused	17 535	14 636
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	5 290	5 316
Aruandeaasta tulem	-185	-26
Kokku netovara	5 105	5 290
Kokku kohustused ja netovara	22 640	19 926



Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	21 480	9 399
Muud tulud	1 278	1 474
Kokku tulud	22 758	10 873
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 440	-1 356
Mitmesugused tegevuskulud	-5 673	-2 848
Tööjõukulud	-8 830	-6 695
Kokku kulud	-22 943	-10 899
Põhitegevuse tulem	-185	-26
Aruandeaasta tulem	-185	-26



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	67 872	62 778
Laekunud annetused ja toetused	271	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-58 922	-50 777
Väljamaksed töötajatele	-4 749	-3 742
Laekunud intressid	982	0
Muud rahavood põhitegevusest	-3 369	-2 467
Kokku rahavood põhitegevusest	2 085	5 792
Kokku rahavood	2 085	5 792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 458	3 666
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 085	5 792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 543	9 458



Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	5 316	5 316
Aruandeaasta tulem	-26	-26
31.12.2010	5 290	5 290
Aruandeaasta tulem	-185	-185
31.12.2011	5 105	5 105

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koostamise ja arvestuse alused

KÜ Põhja 8 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi

raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud otseselt meetodil.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud 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 mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	11 097	10 468
Ostjatelt laekumata arved	11 097	10 468
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 097	10 468

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	11 097	10 468
Nõuded ühistu liikmete vastu	5 989	4 010
Nõuded teenuste vahendamise eest	5 108	6 458
Kokku nõuded ostjate vastu	11 097	10 468

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	277	170
Sotsiaalmaks	443	269
Kohustuslik kogumispension	5	
Töötuskindlustusmaksed	41	19
Intress	12	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	778	461

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 202	6 845
Võlad töövõtjatele	749	564
Maksuvõlad	778	461
Saadud ettemaksed	481	606
Kokku võlad ja ettemaksed	8 210	8 476

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 040	8 043
Hooldustasu		
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 440	1 356
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 480	9 399

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 278	1 474
Kokku muud tulud	1 278	1 474

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	8 440	1 356
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8 440	1 356

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 591	4 970
Sotsiaalmaksud	2 239	1 725
Kokku tööjõukulud	8 830	6 695
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeaastal tehinguid seotud poolega ei olnud.



KÜ Põhja pst 25 2011.a. majandusaasta aruanne koos raamatupidamisdokumentidega on kontrollitud korteriühistu revisjonimisjoni poolt.

KÜ Põhja pst 25 revisjonikomisjoni liikmed:

Jelena Jukina

Jelena Hrapova

Viktor Tokarev

KÜ Põhja pst 25 2011.a. majandusaasta aruanne kinnitati „25. aprill” 2012.a.
KÜ Põhja pst 25 üldkoosoleku poolt.

KÜ Põhja pst 25 juhatuse liikmed:

Eevi Hallap

Nataša Tiščenko

Aleksandr Susin

Aivar Možeiko

Yury Arkhipov

Kalmer Mäe

Aleksandr Lüdikainen

Aruande elektroonilised kinnitused

korteriühistu Põhja pst 25 (registrikood: 80051721) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Natalja Galanova	Sisestaja	16.05.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5538077
E-posti aadress	kupohjapst25@hotmail.ee