

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Hooneühistu PARKAL

registrikood: 80054139

tänava/talu nimi, Vahtra 2a-8

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 21003

telefon: +372 53449654, +372 55933779, +372 58172848

e-posti aadress: parkalnarva@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	11
Lisa 6 Täiendav lisa 1	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on osutada toetust ja soodutada oma liikmete majanduslikke huve läbi ühise majandustegevuse kinnisaja aadressil Vahtra 2a-8, Narva ning selle osaks oleva hoone osamisel ja valirsemisel, võimaldades ühistu liikmetele hoone kindlaksmääratud osade ainukasutust.

2011a. ütlulud on 4997 eurot ja kulud on 4375 eurot.

2011a. tulemus on 623 eurot.

Aruandeaastal oli teostatud hooneühistu territooriumi mitmesugused hooldus tööd.

Plaanis kõik HÜ Parkal elektrimõõtjad kontrollida järgmisel aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõutega;
2. raamatupidamiseaastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. HÜ Parkal on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 311	942	2
Nõuded ja ettemaksed	1 785	1 708	3
Kokku käibevara	3 096	2 650	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	215 507	218 597	
Kokku põhivara	215 507	218 597	
Kokku varad	218 603	221 247	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	76	253	
Kokku lühiajalised kohustused	76	253	
Kokku kohustused	76	253	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	215 507	218 597	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 397	1 657	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	623	740	
Kokku omakapital	218 527	220 994	
Kokku kohustused ja omakapital	218 603	221 247	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	0	5 184
Muud äritulud	4 997	114
Mitmesugused tegevuskulud	-2 700	-2 692
Tööjõukulud	-1 675	-1 868
Ärikasum (kahjum)	622	738
Finantstulud ja -kulud	1	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	623	740
Aruandeaasta kasum (kahjum)	623	740

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	622	738
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	3 090
Muud korrigeerimised	0	-3 090
Kokku korrigeerimised	0	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-77	-595
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-177	92
Laekunud intressid	1	2
Kokku rahavood äritegevusest	369	237
Kokku rahavood	369	237
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	942	705
Raha ja raha ekvivalentide muutus	369	237
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 311	942

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	221 687	1 657	223 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)		740	740
Muud muutused omakapitalis	-3 090		-3 090
31.12.2010	218 597	2 397	220 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)		623	623
Muud muutused omakapitalis	-3 090		-3 090
31.12.2011	215 507	3 020	218 527

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HÜ PARKAL juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud koolutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

HÜ PARKAL raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Majandusaasta algas 01.jaanuar 2011 ja lõppes 31.detsember 2011. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 eurodist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja ehitised - 2,5%

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 311	942
Kokku raha	1 311	942

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	101 172	123 605	224 777
Akumuleeritud kulum		-3 090	-3 090
Jääkmaksumus	101 172	120 515	221 687
Amortisatsioonikulu		-3 090	-3 090
31.12.2010			
Soetusmaksumus	101 172	123 605	224 777
Akumuleeritud kulum		-6 180	-6 180
Jääkmaksumus	101 172	117 425	218 597
Amortisatsioonikulu		-3 090	-3 090
31.12.2011			
Soetusmaksumus	101 172	123 605	224 777
Akumuleeritud kulum		-9 270	-9 270
Jääkmaksumus	101 172	114 335	215 507

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 246	1 389
Sotsiaalmaksud	429	479
Kokku tööjõukulud	1 675	1 868
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	782	166

Lisa 6 Täiendav lisa 1

Akt

Aruande digitaalallkirjad

Hooneühistu PARKAL (registrikood: 80054139) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR KREK	Juhatuse liige	25.06.2012
ANATOLY KALINTSEV	Juhatuse liige	25.06.2012
ALEXANDER BABINTSEV	Juhatuse liige	25.06.2012

AKT

Narva linn

09.02.2012

Revident Vladimir Kolesnikov raamatupidaja Jelena Saveljeva juuresolekul viis läbi ajavahemikus 02 veebruar kuni 09.02.2012 a PARKAL juhatuse finantsmajandusliku tegevuse revisjoni perioodil 01.01.11 - 31.12.11 a. Revisjoni käigus kontrolliti: kassa- ja pangaoperatsioone, avansi aruandeid, töötasufonde, maksude aruandeid, tarnijate aruandeid. Komisjon tegi kindlaks:

- PARKAL juhatuse tegevuses ei tuvastatud finantsdistsipliini rikkumisi,
- komisjon kontrollis liikmemaksude tasumist ühistu liikmete poolt, elektrienergia eest tasumist ja muid makse ning nende kulutamist.

Vastavalt kontrollimiseks esitatud dokumentidele jagunesid tulud ja kulud 2011 aastal alljärgnevalt:

Rahaliste vahendite jääk seisuga 01.01.11 moodustas 941.66 EUR

Tulud 2011 aastal:

- | | |
|--|-----------|
| • liikmemaksud | - 4234.30 |
| • tasuti kasutatud elektrienergia eest | - 165.74 |
| • saadud viivised ja pangaintressid | - 482.49 |
| • % panga | - 1.55 |

KOKKU

- 4884.08 EUR

Kulud 2011 aastal:

- | | |
|-----------------|-----------|
| • töötasu | - 1010.08 |
| • maksud | - 664.78 |
| • tegevuskulud | - 2580.19 |
| • muud kulud | - 244.41 |
| • pangateenused | - 15.66 |

KOKKU

- 4515.12 EUR

Rahaliste vahendite jääk seisuga 31.12.11 a moodustas 1310.62 EUR.

1. Majandustegevuste dokumenteerimine.

Raamatupidamine toimub esmaste dokumentide alusel, mis vastavad EV seaduste nõudmistele. Esmased dokumendid köidetakse kasvavas järjestuses ning raamatupidaja säilitab neid ühe aasta jooksul.

2. Kassa-ja pangaoperatsioonide kontrollimine.

2.1. Liikumine sularahast ei ole tehtud.

2.2. Panga väljavõtete kontroll näitas alljärgnevaid väljamakseid: aktsepteeritud arved ja arvestatud maksud. Panga väljavõtte kuukäibed ja lõppsaldo vastavad raamatupidamisliku arvestuse andmetele. HÜ PARKAL on SEB pank klient. Rahaliste vahendite jääk arveldusarvel seisuga 31.12.11 a moodustas 1310.62 EUR.

3. Maksmise arvepidamine aruandvate isikutega.

Aruandev isik, kelleks on ainult esimees, esitab raamatupidajale avansiaruanded, mis on vormistatud vastavalt vajadusele. Kõik vajalikud tõendavad dokumendid on lisatud. Seisuga 31.12.11 a võlgnevusi avansiaruande kohaselt ei ole.

4. Arveldamine tarnijatega.

Kõik aktsepteeritud tarnijate poolt esitatud arved on otseselt seotud HÜ Parkal majandustegevusega ja tasutud õigeaegselt. Viivitatud võlgnevus puudub.

5. Töötasu ja maksude ülekandmise kontrollimine.

Töötasu ülekandmine arvestusliku kuu eest kajastub töötasu aruandes. Töötasu makstakse üks kord kuus tähtaegadeks, mis on kokku lepitud Töölepinguga. Töötasu makstakse kontole. Puhkusetasu arvestatakse ja kantakse kulusse töötajale puhkuse eraldamise perioodi eest. Võlgnevusi töötasu osas seisuga 31.12.11 a pole. Töötasu, mis on välja arvutatud detsembri eest kanti üle detsembrikuus. Maksud on deklareeritud ja makstud samuti detsembris. Töötasu väljamaksmine ja maksude ülekandmine toimus õigeaegselt terve aasta vältel.

6. Raamatupidamise aruande pidamine.

Kontrollimiseks esitatud dokumendid võimaldavad teha järelduse, et HÜ Parkal raamatupidamise aruanne on korraldatud ja peetakse õigesti. Kõik esmased dokumendid on olemas, raamatupidamise aruanne kajastab HÜ tegelikku tegevust.

Esimees revisjonikomisjoni:

V. Kolesnikov

V. Kolesnikov

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)	623
Kokku	3 020
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterüühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	0		Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53449654
Mobiiltelefon	+372 55933779
Mobiiltelefon	+372 58172848
E-posti aadress	parkalnarva@gmail.com