

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu Mõisavahe 38

registrikood: 80068101

tänavatalu nimi, Mõisavahe 38

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50708

telefon: +372 5271217

e-posti aadress: eiam@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mõisavahe 38 tegutseb iseseisvalt alates 1996 aastast. Tegevuse eesmärk on korteriomandi eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2011 aastal tehti ettevalmistusi keskküttesüsteemi tasakaalustamiseks.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustöödeks, remondiks vastavalt 2011 aasta majandustegevuse aastakavale. Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis koosneb viiest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus on kooskõlastanud 2011 aasta raamatupidamise aastaruande, mis vastab EV Hea Raamatupidamistavale. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Korterühistu Mõisavahe 38 vara, kohustusi ja finantsseisundit ning majandustegevuse tulemust. Juhatuse hinnangul on Korterühistu Mõisavahe 38 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Majandusaasta aruande koostamise päev : 15.märts 2012

Juhatuse liikmed :	Katrin Järv	juhatuse esimees
	Ilmar Kilg	juhatuse liige
	Katrin Rohkla	juhatuse liige
	Marina Grigorova	juhatuse liige
	Koit Timpmann	juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 014	13 291	2
Nõuded ja ettemaksed	22 885	23 074	3
Kokku käibevara	54 899	36 365	
Kokku varad	54 899	36 365	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 920	13 981	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	34 933	14 338	7
Kokku lühiajalised kohustused	46 853	28 319	
Kokku kohustused	46 853	28 319	
Netovara			
Kokku netovara	8 046	8 046	
Kokku kohustused ja netovara	54 899	36 365	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 183	39 545	
Muud tulud	988	1 700	
Kokku tulud	24 171	41 245	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-15 489	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 911	-8 016	8
Tööjõukulud	-18 260	-17 740	9
Kokku kulud	-24 171	-41 245	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	189	-2 715
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 061	318
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	20 595	7 447
Kokku rahavood põhitegevusest	18 723	5 050
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	0	1 531
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 531
Kokku rahavood	18 723	6 581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 291	6 710
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 723	6 581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 014	13 291

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	6 516	0	6 516
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 530		1 530
31.12.2010	8 046		8 046
31.12.2011	8 046		8 046

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu MÕISAVAHE 38 on koostanud 2011 aasta raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse paragrahv 17 sätestatu alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

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 laekuv summas.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks loetakse juhatuse liikmed. Nendega pole tehtud ostu-müügi ega muid tehinguid. Juhatuse esimehele on makstud juhatuse liikme tasu ja teisele juhatuse liikmele isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendi 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalteenuste summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna. Neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	311	5 830
Arvelduskontod	31 703	7 461
Kokku raha	32 014	13 291

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	22 885	23 074
Kokku nõuded ostjate vastu	22 885	23 074

Sellel kirjel on kajastatud korteriomaniike tasumata hooldus-, haldus- ja kommunaalteenused summas 11756 ja detsembrikuu kommunaalteenused summas 11129, mille alusel väljastatakse arved korteriomaniikele jaanuaris 2012.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	149	0
Sotsiaalmaks	372	0
Töötuskindlustusmaksed	37	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	558	0

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
AS Tartu Keskkatlamaja	8 911	11 676
AS Tartu Veevärk	1 511	1 340
AS Ragn Sells	602	551
AS Eesti Energia	210	213
Kokku võlad tarnijatele	11 234	13 780

Sellel kirjel on kajastatud kommunaalteenuste arved, mille tasumise tähtaeg saabub jaanuaris 2012.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkuseresev	128	201
Kokku võlad töövõtjatele	128	201

Sellel bilansikirjel on kajastatud 2011. aastal kasutamata puhkusepäevade arvestus koos maksudega.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remonditasud	6 891	7 447	14 338
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 891	7 447	14 338
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 891	7 447	14 338

	31.12.2010	Saadud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remonditasud	14 338	20 595	34 933
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 338	20 595	34 933
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 338	20 595	34 933

Sellel bilansikirjel on kajastatud korteriomaniikelt laekunud sihtotstarbelise remonditasude ettemaksed, tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	73	74
Isikliku auto kastamise hüvitis	768	767
Majapidamiskulu	251	106
Pangateenus	138	51
Hoolduskulud	4 681	7 018
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 911	8 016

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	14 099	13 649
Sotsiaalmaksud	4 161	4 091
Kokku tööjõukulud	18 260	17 740
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 100	5 100
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	768	767

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärasel, ühele juhatuse liikmele on arvestatud juhatuse liikme tasu 3835 € ja sots. maksu 1265

€, teisele juhatuse liikmele on tasutud isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist EV poolt kehtestatud määrade piires.

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu Mõisavahe 38 (registrikood: 80068101) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN JÄRV	Juhatuse liige	18.06.2012
ILMAR KILG	Juhatuse liige	23.06.2012
KOIT TIMPMANN	Juhatuse liige	29.06.2012
KATRIN ROHTLA	Juhatuse liige	05.07.2012
MARINA GRIGOROVA	Juhatuse liige	05.07.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5271217
E-posti aadress	eiam@hot.ee