

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu Hariduseke

registrikood: 80081662

tänavatänu nimi, Nõlvaku 15

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50708

telefon: +372 53487088

e-posti aadress: arvo.sagur@mail.ee

veebilehe aadress: www.hariduseke.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ajavahemikus 01.01.2011.a kuni 31.12.2011.a laekus korteriühistule "Hariduseke" vahendeid 22 912,54 eurot..

- sh maksmata arvete pealt moodustasid viivised 800,00 eurot. Juhatuse koosoleku protokolliga on kinnitatud viivise arvutamiseks 0.5 % päevas iga viivitatud päeva eest. Kuu maksed peavad olema tasutud elanike poolt hiljemalt jooksva kuu viimaseks kalendripäevaks

Pangaintresside tuluna laekus 6,60 eurot.

Kokku moodustasid tulud 22 919,14 eurot

Aasta jooksul on nimetatud tulude arvel tehtud kulused kokku 20381,77 euro ulatuses.

- Halduskuludeks on 2011.aastal laekunud kokku 5659,20 eurot . Laekunud vahendeid on kasutatud kokku 6070,16 eurot, sh 2681,64 eurot raamatupidamisteenuseks ning 3092,30 eurot juhatuse esimehe personalikuludeks,
- Üldkoristusteenuseks (sisekoristus) on laekunud vahendeid kokku 1909,80 eurot, kasutatud 2329,30 eurot, s.h. koristusvahendeid 165,64 euro eest.
- Hooldusteenuseks (väliskoristus) on laekunud 2449,27 eurot, kasutatud 2210,64 eurot.
- Remondikuludeks laekus kokku 9050,40 eurot. Antud rahade arvelt on tehtud kulutusi 8228,04 eurot. Sealhulgas Nominete OÜ uste eest 1982,17 ja 1982,18 eurot; kanalisatsiooni korrashoiu eest 227,80 eurot, lifti hooldustööde eest 247,20 euro eest , Eurofor OÜ poolt trepikodade sissekäikude konstruktsioonide katmise eest tsinkplekiga 216 eurot ning kasutatud muudeks majandamiskuludeks.
- Andmeside vahendamiseks on laekunud 3030,65 eurot (sh Nõlvaku 13 ja 17 esitatud arvete alusel 887,10). Nimetatud vahendeid on kasutatud personalikuludeks arvutivõrgu hoolduse eest , püsiühenduse eest AS Elion Ettevõtted kuutasudena , soetatud riistvara ja teostatud muud andmeside hoolduseks vajalikku.
- 2011. aasta alguseks moodustas elanike pikemaajalisem võlgnevus kokku 602,14 eurot, seisuga 31.12.2011.a oli elamuühistu liikmete võlgnevus kokku 758,26 eurot..
- Suuremad võlglased:

o krt 26 – 204,19 eurot

o krt 30 - 343,70 eurot

2011.a. alguseks olid vabad rahalised vahendid kokku 11 818,09 eurot, aasta lõpuks oli vabad rahalised vahendid pankades 16211,45 eurot, s.h. AS Swedpanga deposiidis intresse teenimas 10000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 212	11 818	1
Nõuded ja ettemaksed	8 048	7 823	3,4
Kokku käibevara	24 260	19 641	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	94 561	97 385	5
Kokku põhivara	94 561	97 385	
Kokku varad	118 821	117 026	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 504	7 263	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	6 504	7 263	
Kokku kohustused	6 504	7 263	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	91 719	91 719	
Reservid	43	26	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 018	18 758	
Aruandeaasta tulem	2 537	-740	
Kokku netovara	112 317	109 763	
Kokku kohustused ja netovara	118 821	117 026	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 012	20 123	8
Tulu ettevõtlusest	900	1 088	
Kokku tulud	22 912	21 211	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-7 845	-13 048	9
Tööjõukulud	-9 511	-8 605	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 026	-307	5
Kokku kulud	-20 382	-21 960	
Põhitegevuse tulem	2 530	-749	
Finantstulud ja -kulud	7	9	11
Aruandeaasta tulem	2 537	-740	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 530	-749
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 026	3 006
Kokku korrigeerimised	3 026	3 006
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-225	4 502
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-759	1 098
Laekunud intressid	7	9
Muud rahavood põhitegevusest	16	-3
Kokku rahavood põhitegevusest	4 595	7 863
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-201	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-2 699
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-201	-2 699
Kokku rahavood	4 394	5 164
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 818	6 654
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 394	5 164
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 212	11 818

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	91 719	28	18 758	110 505
Aruandeaasta tulem			-740	-740
Muutused reservides		-2		-2
31.12.2010	91 719	26	18 018	109 763
Aruandeaasta tulem			2 537	2 537
Muutused reservides		17		17
31.12.2011	91 719	43	20 555	112 317

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatu-pidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamis-tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatu-pidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestusskeemi ja –meetodi muudatused

2011.aastal 2010. aastaga võrreldes erinevaid arvestusmeetodeid ei ole kasutatud.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande esimest skeemi.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded elanike vastu

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639,11 eurot (10 000 krooni). Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639,11 euro (10 000 krooni) kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised: hoonele 2% aastas, boilerile 10% aastas (kasutuseaks 10 aastat). Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 15-50 % olenevalt vahendi eeldatavast kasutuseast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Tulud

Tulude arvestus

Hooldusteenustest tulenevat tulu kajastatakse teenuse osutamisel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõju-tavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamispäeva 12.04.2012 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	16 212	11 818
Kokku raha	16 212	11 818

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	7 856	7 573
Ostjatelt laekumata arved	7 856	7 573
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	194
Muud nõuded	192	56
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 048	7 823

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	7 856	7 573
Püsiühenduse vahendamine	7	6
Elanike tasumata maksed	660	602
Jaotamata kommunaalkulud	7 189	6 965
Kokku nõuded ostjate vastu	7 856	7 573
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	5 049
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	-5 049
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	138 770	2 301	2 301	141 071
Akumuleeritud kulum	-40 603	-77	-77	-40 680
Jääkmaksumus	98 167	2 224	2 224	100 391
Amortisatsioonikulu	-2 776	-230	-230	-3 006
31.12.2010				
Soetusmaksumus	138 770	2 301	2 301	141 071
Akumuleeritud kulum	-43 379	-307	-307	-43 686
Jääkmaksumus	95 391	1 994	1 994	97 385
Ostud ja parendused		201	201	201
Amortisatsioonikulu	-2 775	-250	-250	-3 025
31.12.2011				
Jääkmaksumus	92 616	1 945	1 945	94 561

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 806	6 990
Maksuvõlad	342	273
Muud võlad	356	0
Muud viitvõlad	356	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 504	7 263

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
AS Tartu Keskkatlamaja	4 753	6 077
AS Tartu Veevärk	627	582
AXB AS	28	28
Ragn-Sells AS	324	0
AS Veolia Keskkonnateenused	0	225
Elion Ettevõtetted AS	74	78
Kokku võlad tarnijatele	5 806	6 990

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Viivised	800	660
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 050	6 896
Halduskulud	5 659	5 522
Territooriumi korrashoid	2 449	2 397
Üldkoristamine	1 910	2 397
Püsiühendus	2 144	2 251
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 012	20 123

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	5 049
Jooksev remont	5 600	1 924
Raamatupidamisteenus	1 909	2 641
Muud	336	3 434
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 845	13 048

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 561	5 798
Sotsiaalmaksud	2 950	2 807
Kokku tööjõukulud	9 511	8 605
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud finantstulud ja -kulud	7	9
Kokku finantstulud ja -kulud	7	9

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1	1
töötasu		

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu Hariduseke (registrikood: 80081662) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE MALLING	Juhatuse liige	08.06.2012
EVI PUHM	Juhatuse liige	08.06.2012
ARVO SAGUR	Juhatuse liige	08.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53487088
E-posti aadress	arvo.sagur@mail.ee