

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu Tartu Kummeli 1

registrikood: 80094044

tänava/talu nimi, Kummeli 1

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50304

e-posti aadress: ilmeanni5@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3 – liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

Töötajate keskmine arv 2011. aastal oli 2. Kokku maksti palkadeks 2247 eurot.

Suuremaks tööks möödunud aastal oli katuse osaline remont. Jooksvalt sai korrastatud maja ümbrust, parandatud uste lukke ning muretsetud prügikonteiner keldrite korrastamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 110	5 022	2
Nõuded ja ettemaksed	4 132	7 463	3
Kokku käibevara	9 242	12 485	
Kokku varad	9 242	12 485	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 643	3 409	5
Võlad ja ettemaksed	2 563	2 520	6
Kokku lühiajalised kohustused	6 206	5 929	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 555	5 193	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 555	5 193	
Kokku kohustused	7 761	11 122	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	261	51	
Reservid	828	828	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	484	2 014	
Aruandeaasta tulem	-92	-1 530	
Kokku netovara	1 481	1 363	
Kokku kohustused ja netovara	9 242	12 485	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	8 422	7 773
Kokku tulud	8 422	7 773
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-6 670	-7 970
Tööjõukulud	-1 853	-1 344
Kokku kulud	-8 523	-9 314
Põhitegevuse tulem	-101	-1 541
Finantstulud ja -kulud	9	11
Aruandeaasta tulem	-92	-1 530

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-101	-1 541
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 331	3 157
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	43	-73
Laekunud intressid	9	11
Kokku rahavood põhitegevusest	3 282	1 554
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 404	-3 171
Laekunud osakapital	210	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 194	-3 171
Kokku rahavood	88	-1 617
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 022	6 639
Raha ja raha ekvivalentide muutus	88	-1 617
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 110	5 022

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	51	828	2 014	2 893
Aruandeaasta tulem	0	0	-1 530	-1 530
Muud muutused netovaras	0	0	0	0
31.12.2010	51	828	484	1 363
Aruandeaasta tulem	0	0	-92	-92
Asutajate ja liikmete sissemaksed	210	0	0	210
31.12.2011	261	828	392	1 481

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Kummeli 1 on mittetulundusühing ja moodustatud korteriomaniike poolt elamu ühiseks majandamiseks.

Korterühistu Kummeli 1 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades tekkepõhist arvestusprintsipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Korterühistu Kummeli 1 kasutab kasumiaruande asemel tulemiaruanne. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides.

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningad skeemi kirjed 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
Arvelduskontod	5 110	5 022
Kokku raha	5 110	5 022

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 619	1 546	4
Ostjatelt laekumata arved	1 619	1 546	
Ettemaksed	2 513	5 917	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 132	7 463	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 619	1 546
Kokku nõuded ostjate vastu	1 619	1 546

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB Pank AS				
Pikaajalised laenud				
SEB Pank AS	5 198	3 643	1 555	
Pikaajalised laenud kokku	5 198	3 643	1 555	
Laenukohustused kokku	5 198	3 643	1 555	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB Pank AS				
Pikaajalised laenud				
SEB Pank AS	8 602	3 409	5 193	
Pikaajalised laenud kokku	8 602	3 409	5 193	
Laenukohustused kokku	8 602	3 409	5 193	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 457	1 689	7
Saadud ettemaksed	1 106	831	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 563	2 520	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
tarnijatele tasumata arved	1 457	1 689
Kokku võlad tarnijatele	1 457	1 689

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-6	-60
Hoonete remondi- ja hoolduskulud	-4 931	-5 884
Korrashoiukulud	-605	-1 376
Kindlustuskulud	-183	-185
Muud	-945	-465
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 670	-7 970

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-1 301	-1 015
Sotsiaalmaksud	-552	-330
Kokku tööjõukulud	-1 853	-1 345
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	1 619	1 106	1 546	831

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 301	1 015

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

korteriühistu Tartu Kummeli 1 (registrikood: 80094044) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LALE PURGE	Juhatuse liige	16.05.2012
ILME ANNI	Juhatuse liige	16.05.2012
KULDAR KUUSK	Juhatuse liige	17.05.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ilmeanni5@hotmail.ee