

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: KORTERIÜHISTU MÄE 12

registrikood: 80095954

tänava/talu nimi, Mäe 12-12

maja ja korteri number:

linn: Kunda linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44106

e-posti aadress: ermine@ot.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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Lisa 10 Täiendav lisa 1 Kommunaalteenuste vahendamine	10

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kunda Mäe 12 põhitegevuseks on korteriühistu liikmetele kuuluvate korterimandite osaks oleva elamu ja selle juurde kuuluva maatüki ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

2011.aastal tegeleti jooksvate küsimustega. Kommunaalmaksete eest oleme suutnud tasuda väheste viivitustega. Riigi maksed on tasutud tähtaegselt.

Jätkus korterimandide võlgade menetlemine, mis nõuab suuri pingutusi.

Korteriühistu Kunda Mäe 12 palgalisteks töötajateks on majahoidja ja raamatupidaja. Aruandeaastal maksti töötajatele koos maksudega 2795 EUR.

Lähtudes tulumaku seadusega lubatud maksuvabastuse piiridest on osaliselt (kogusummas 563,88 EUR) kompenseeritud juhatuse esimehele isikliku auto ühistu huvides kasutamist.

Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 824	3 012	2
Nõuded ja ettemaksed	15 239	12 267	3,4
Kokku käibevara	18 063	15 279	
Kokku varad	18 063	15 279	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 734	5 775	5,6
Kokku lühiajalised kohustused	5 734	5 775	
Kokku kohustused	5 734	5 775	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 592	2 592	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 912	4 336	
Aruandeaasta tulem	2 825	2 576	
Kokku netovara	12 329	9 504	
Kokku kohustused ja netovara	18 063	15 279	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 376	7 991	
Muud tulud	182	305	
Kokku tulud	8 558	8 296	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 941	-2 996	
Tööjõukulud	-2 795	-2 726	8
Kokku kulud	-5 736	-5 722	
Põhitegevuse tulem	2 822	2 574	
Finantstulud ja -kulud	3	2	
Aruandeaasta tulem	2 825	2 576	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 822	2 574	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 972	-2 260	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-41	1 233	
Kokku rahavood põhitegevusest	-191	1 547	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	3	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	2	
Kokku rahavood	-188	1 549	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 012	1 463	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-188	1 549	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 824	3 012	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	2 592	4 336	6 928
Aruandeaasta tulem		2 576	2 576
31.12.2010	2 592	6 912	9 504
Aruandeaasta tulem		2 825	2 825
31.12.2011	2 592	9 737	12 329

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kü Kunda Mäe 12 2011.aastaraamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

KÜ Kunda Mäe 12 2011.aasta majandusaasta aruanne esitatakse eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmiste perioodide tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnilatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiliselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Saadud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiliselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 824	3 012
Kokku raha	2 824	3 012

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 239	12 266	
Ostjatelt laekumata arved	15 239	12 266	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 239	12 266	4

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	15 239	12 266	
Jooksvad (detsembrikuu) nõuded	6 258	6 310	
Eelmisteperioodide tasumata nõuded	8 981	5 956	
Kokku nõuded ostjate vastu	15 239	12 266	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	29	29
Sotsiaalmaks	78	67
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	5	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	115	108

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 619	5 667
Maksuvõlad	115	108
Kokku võlad ja ettemaksed	5 734	5 775

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Fortum Termest AS	4 967	5 067
Eesti Energia AS	31	23
Kunda Vesi AS	514	485
Ragn-Sells AS	107	92
Kokku võlad tarnijatele	5 619	5 667

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 054	2 029
Sotsiaalmaksud	741	697
Kokku tööjõukulud	2 795	2 726
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55

Tavapäraseid üüri arveid korteriomaniikele ehk nõudeid ei ole käsitletud nõuetena seotud osapooltele, sest seadusest tulenevalt liikmeid ehk korteriomaniike ei käsitleta seotud osapooltena.

2011. ja 2010. aastal seotud osapooltega majandustehinguid ei toimunud.

2011. aastal arvestati juhatuse esimehele isikliku auto kasutamise hüvitist 537 EUR

2010. aastal arvestati juhatuse esimehele isikliku auto kasutamise hüvitist 537 EUR krooni.

Lisa 10 Täiendav lisa 1 Kommunaalteenuste vahendamine

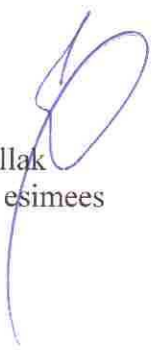
Korteriomaniikele vahendatud kommunaalmaksud, mis ei ole kajastatud tulemiaruanandes

	2010			2011		
	tulu	kulu	vahe	tulu	kulu	vahe
Küte	30217	30217	0	28893	28893	0
Vesi ja kanalisats.	5360	5098	262	5947	5947	0
Prügi	1181	1138	43	1221	1215	6

Kokku			305			6
-------	--	--	-----	--	--	---

Juhatuse allkirjad 2011.majandusaasta aruandel

Korteriühistu Kunda Mäe 12 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ühistu üldkoosoleku poolt 05.06. 2012 otsusega, allkirjastamine 30.06 2012



Janar Vellak
Juhatuse esimees

Argo Zapevalov
Juhatuse liige



Marika Raam
Juhatuse liige

Aruande elektroonilised kinnitused

KORTERIÜHISTU MÄE 12 (registrikood: 80095954) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Janar Vellak	Juhatuse liige	02.07.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ermine@ot.ee