

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Endla 24 Korterühistu

registrikood: 80115272

tänavatalu nimi, Endla 24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10142

telefon: +372 5051551

faks: +372 6621153

e-posti aadress: paalandi@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Saadud ettemaksed	9
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Annetused ja toetused	10
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 11 Muud tulud	10
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Lisa 16 Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	11
Lisa 17 Kommunaalteenuste vahendamine	12

Tegevusaruanne

Endla 24 Korterühistu põhitegevuseks elamus Endla 24 on kaheteist korteri ja kahe mitteeluruumi mötteliste osade haldamine ning kommunaalteenuste vahendamine tarnijatelt omanikele, samuti tarbevee vahendamine Keeltemajale aadressil Endla 22.

Endla 24 KÜ vahendab alljärgnevaid kommunaalteenuseid:

- vesi ja kanalisatsioon;
- soojusenergia;
- üldelekter;
- gaas;
- prügivedu.

Põhitegevuse tulud vastavalt tulemiaruandele olid 8 676 eurot, mis koosnevad liikmetelt saadud tasudest 6 824 eurot ning muudest tuludest 1 725 eurot ja koolitus toetusest 127 eurot.

Kulud olid 7 338 eurot, millest tööjõukulud moodustasid 2 728 eurot, remondikulud 1 919 eurot ja mitmesugused tegevuskulud 2 691 eurot .

Arvi Paalandi
Endla 24 KÜ juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 334	8 368	2
Nõuded ja ettemaksed	6 552	7 301	3
Kokku käibevara	16 886	15 669	
Kokku varad	16 886	15 669	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 203	14 324	5
Kokku lühiajalised kohustused	14 203	14 324	
Kokku kohustused	14 203	14 324	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	651	651	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	694	291	
Aruandeaasta tulem	1 338	403	
Kokku netovara	2 683	1 345	
Kokku kohustused ja netovara	16 886	15 669	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 824	4 907	8
Annetused ja toetused	127	128	9
Tulu ettevõtlusest	364	364	10
Muud tulud	1 361	1 679	11
Kokku tulud	8 676	7 078	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 919	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 691	-4 065	13
Tööjõukulud	-2 728	-2 610	14
Kokku kulud	-7 338	-6 675	
Põhitegevuse tulem	1 338	403	
Aruandeaasta tulem	1 338	403	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 338	403	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	749	2 008	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-121	2 417	5
Kokku rahavood põhitegevusest	1 966	4 828	
Kokku rahavood	1 966	4 828	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 368	3 540	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 966	4 828	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 334	8 368	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	651	291	942
Aruandeaasta tulem		403	403
31.12.2010	651	694	1 345
Aruandeaasta tulem		1 338	1 338
31.12.2011	651	2 032	2 683

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Endla 24 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arveldus- kontode ja kassa jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjatele hinnatakse bilansis individuaalselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad hooldus- ja haldustasudest, eraldi sihtotstarbelisi tasusid ei koguta. Mõningaid kirjeid on liigendatud ja täpsemalt välja toodud, kui aruande koostamisel nõuded ette näevad. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Muude tulude all kajastatakse pangaintressid ja liikmetelt saadud viiviseid. Kõik hooldustasude jäägid kantakse tulevaste perioodide tuludesse ning kasutamisel kajastatakse tuludes kuna majandusaastal eraldi remonditasusid ei kogutud. Ülekulu näidatakse lühiajalise nõudena liikmete vastu bilansikontol. Kommunalaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna vaid aastalõpu saldosi vastavalt nõuete või kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	10 334	8 368
Kokku raha	10 334	8 368

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	6 140	7 168
Viitlaekumised	412	132
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 552	7 300

Kirjel Nõuded ostjate vastu on kajastatud:

Korteriomanike võlgnevus 31.12.11 summas 3 958 eurot

Aruandeperioodil esitamata arved summas 1 961 eurot

Muude ostjate laekumata arved (MTÜ Keeltemaja; Starman AS; STV AS) 221 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	68	34
Sotsiaalmaks	110	53
Kohustuslik kogumispension	2	0
Töötuskindlustusmaksed	9	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	189	89

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 477	2 145	
Võlad töövõtjatele	109	203	6
Maksuvõlad	189	89	4
Saadud ettemaksed	12 348	11 887	7
Muud viitvõlad	80	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 203	14 324	

Kirjel Muud viitvõlad on kajastatud võlg aruandvale isikule summas 16 eurot ja väljamaksmata autokompensatsioon summas 64 eurot.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	109	203
Kokku võlad töövõtjatele	109	203

Lisa 7 Saadud ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Korteriomanike ettemaksed	786	589	17
Sihtlaekumine vara remondiks	11 562	11 298	16
Kokku saadud ettemaksed	12 348	11 887	

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 905	4 907
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 919	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 824	4 907

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Kokku annetused ja toetused		
Koolitustoetus	127	128

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Garaazide rent	364	364
Kokku tulu ettevõtlusest	364	364

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	7	11
Viivisetulud korteriomanikelt	1 354	1 668
Kokku muud tulud	1 361	1 679

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	1 919	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 919	0

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	14	12
Koolituskulud	30	300
Autokompensatsioon	768	1 023
Raamatupidamise teenus	920	920
Pangateenused	25	36
Haldusteenuse tasu	691	767
Hoolde- ja heakorralduskulud	197	961
Notaritasud	0	0
Muud	46	46
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 691	4 065

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 100	1 942
Sotsiaalmaksud	722	668
Puhkusekohustus	-94	0
Kokku tööjõukulud	2 728	2 610
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	2

Raamatupidamiskohustuslase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 16 Ettemakstud tulevaste perioodide tulud

<i>Sihtlaekumine vara remondiks</i>	
Remonditasude jääk majandusaasta algul	11 298
Määratud remonditasusid	2 184
Remondikulud:	

materjal katuse remondiks (ruberoid, propaan)	-798
ehitustööd vastavalt tellimusele	-1 032
veetorustiku avarii remonditööd	-90
Jääk majandusaasta lõpus:	11 562

Lisa 17 Kommunaalteenuste vahendamine

Vahendusteenuse liik	Määratud	TLV toetus	Kulutatud	Vahe
Eelmiste perioodide ettemaksed				589
Soojusenergia	8 987		-9 252	-265
Vesi ja kanalisatsioon	2 822	529	-3 026	325
Üldelekter	574		-437	137
Prügivedu	387		-387	0
Gaas	206		-206	0
Kokku:	12 976	529	-13 308	786

Aruande digitaalallkirjad

Endla 24 Korterühistu (registrikood: 80115272) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI PAALANDI	Juhatuse liige	18.03.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6621153
Mobiiltelefon	+372 5051551
E-posti aadress	paalandi@hotmail.ee