

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: PÕHJA PST 11A KORTERIÜHISTU

registrikood: 80122272

tänavatalu nimi, Põhja pst 11a-16
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 6413702

e-posti aadress: siim@celsius.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Saadud ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Põhitegevusalaks on Põhja pst. 11A elumaja majandamine ja haldamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Elumajas on kuus korterit.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 5473 eurot ja kulud olid 3 492 eurot. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks laenu tagasimakseteks ja remondiks.

Korteriühistu tööd korraldab KÜ juhatus. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud. Palgalisi töötajaid aruandeperioodil ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 515	663	2
Nõuded ja ettemaksed	14 857	15 941	3
Kokku käibevara	16 372	16 604	
Kokku varad	16 372	16 604	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 558	1 586	4
Võlad ja ettemaksed	77	0	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	369	369	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 004	1 955	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 837	14 274	
Kokku pikaajalised kohustused	12 837	14 274	
Kokku kohustused	14 841	16 229	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	375	371	
Aruandeaasta tulem	1 156	4	
Kokku netovara	1 531	375	
Kokku kohustused ja netovara	16 372	16 604	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 473	10 434	
Kokku tulud	5 473	10 434	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 370	-9 412	
Mitmesugused tegevuskulud	-122	-268	
Kokku kulud	-3 492	-9 680	
Põhitegevuse tulem	1 981	754	
Finantstulud ja -kulud	-825	-750	8
Aruandeaasta tulem	1 156	4	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 981	754
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 084	-5 616
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 388	-1 227
Makstud intressid	-825	-750
Kokku rahavood põhitegevusest	852	-6 839
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	5 701
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 701
Kokku rahavood	852	-1 138
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	663	1 801
Raha ja raha ekvivalentide muutus	852	-1 138
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 515	663

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	267	267
Vigade parandamise mõju	104	104
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	371	371
Aruandeaasta tulem	4	4
31.12.2010	375	375
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	375	375
Aruandeaasta tulem	1 156	1 156
31.12.2011	1 531	1 531

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Põhja pst. 11A on koostanud 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande Raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke.

Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontol võrduvad pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) MTÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud Raamatupidamise Toimkonna juhendis (RTJ) 14 toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibist lähtudes.

Tulud koosnevad mittesihotstarbelistest (hooldus) ja sihotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passivas) tulevaste perioodide tuluna.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Pikaajalised kohustused on esialgselt arvele võetud maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse intressikuluna.

Rahavood

Rahavoogude aruandes on tegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	85	85
Arvelduskontod	1 430	578
Kokku raha	1 515	663

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	14 857	81
Nõudeõigus liikme vastu	14 395	0
Ostjatelt laekumata arved	462	0
Kokku nõuded ostjate vastu	14 857	81

Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike ja rentnike tasumata üldhooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad – kokku 462 eurot. Lisaks on antud kirjel näidatud ka võetud laenu summa (tegelikult kasutatud summas) mille puhul on nõudeõigus liikmete vastu- 14 395 eurot.

Nõuded korteriomaniike ja rentnike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	14 395	1 558		12 837
Pikaajalised laenud kokku	14 395	1 558		12 837
Laenukohustused kokku	14 395	1 558		12 837
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	15 860	1 586		14 274
Pikaajalised laenud kokku	15 860	1 586		14 274
Laenukohustused kokku	15 860	1 586		14 274

KÜ võttis laenu summas 17 273 eurot. Laenu väljamaksmine toimus vastavalt tööde valmimisele ja vastu võtmisele, hankijate arvete alusel. Pangalaenu on tasunud 2011 aastal 1464 eurot ja intressi 825 eurot.

Laenutähtpäev: 20.09.2019.a.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	77	0
Kokku võlad tarnijatele	77	0

Lisa 6 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Liikmete remonditasude ettemaksed	369	369
Kokku saadud ettemaksed	369	369

Sihtotstarbeliste tasude kirjel on näidatud korteriomanike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks 369 eurot, mida ei ole kasutatud pangalaenu ja intresside tasumiseks.

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalisi töötajaid aruandeperioodil ei olnud.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011
Intressikulud	825
Intressikulu laenudelt	825
Kokku finantstulud ja -kulud	825

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Nõuded
Asutajad ja liikmed	15 941

	2010	
	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	10 434	10 430

KÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

PÕHJA PST 11A KORTERIÜHISTU (registrikood: 80122272) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM NAHKUR	Juhatuse liige	28.06.2012
ANTO VARIKU	Juhatuse liige	04.07.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6413702
E-posti aadress	siim@celsius.ee