

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Mahlake

registrikood: 80122728

tänavatalu nimi, Mahla 81

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11215

telefon: +372 5200669, +372 53314204, +372 55637345

e-posti aadress: mareoad@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

Mahlake korteriühistu aadressil Mahla tänav 81 eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Kü tööd juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse liikmete osas oli muudatus. Uueks juhatuseliikmeks on Jana Illing, seoses ühe juhatuseliikme surmaga. Juhatuseliikmete ülesanneteks on üldkoosoleku otsuste täitmine ja ühistu majandustegevuse korraldamine lähtuvalt põhikirjast ja EV seadusandlusest. Käesolev majandusaasta on koostatud 12 kuu kohta- 01.01.2011-31.12.2011.

Töölepinguga töötavaid isikuid on (1) üks. Töötasu kulu aastas on 1 180 eurot ja maksude summa 406 eurot. Juhatuseliikmetele hüvitusi ega muid soodustusi pole tasutud.

Seisuga 31.12.2011.a korteriühisüri võlgnevus majas puudub. Lisa.4 kirjel "Nõuded ostjate vastu" summa 1 550 eurot tasumistähtaeg on jaanuar 2012.a.

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2010 on 3 319 eurot.

Elanikelt kogutud 2011.a remondifondi summa on 3 090 eurot.

2011.a remondifondi arvelt on tehtud järgmised tööd summas -1 371 eurot

- küttetorude isolatsioon keldris 745 eurot,
- Energiamärgis majale 134 eurot,
- soojasõlme tsirkulatsiooni pump 300 eurot,
- maja elektri mõõte ja kontrollitoimingud 288 eurot,
- Linnavaraameti toetus Energiamärgis -96 eurot.

Saldo seisuga 31.12.2011 on 5 038 eurot.

Kommunaalteenuste vahenduse osas on tulud ja kulud võrdsed.

Hooldustasusid on kogutud aastas kokku 2 371 eurot. Kaetud on töötasud, maksud, pangateenused, suuregabariidilise prügi äravedu, muru niitmine, juriidilised kulud ja muud jooksvad kulutused.

2011.aasta tulem on -351 eurot. Majandusaasta lõpeb bilansimahuga 8 113 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 563	5 646	2
Nõuded ja ettemaksed	1 550	1 403	3,4
Kokku käibevara	8 113	7 049	
Kokku varad	8 113	7 049	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 359	1 663	5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 038	3 319	8
Kokku lühiajalised kohustused	6 397	4 982	
Kokku kohustused	6 397	4 982	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	528	528	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 539	1 140	
Aruandeaasta tulem	-351	399	
Kokku netovara	1 716	2 067	
Kokku kohustused ja netovara	8 113	7 049	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 742	2 392	9
Annetused ja toetused	96	0	8
Muud tulud	17	30	10
Kokku tulud	3 855	2 422	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 467	0	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 153	-311	12
Tööjõukulud	-1 586	-1 713	13
Kokku kulud	-4 206	-2 024	
Põhitegevuse tulem	-351	398	
Aruandeaasta tulem	-351	398	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	13 450	14 541	
Laekunud annetused ja toetused	96	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-11 686	-10 014	
Väljamaksed töötajatele	-943	-942	
Kokku rahavood põhitegevusest	917	3 585	
Kokku rahavood	917	3 585	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 646	2 061	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	917	3 585	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 563	5 646	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	528	1 140	1 668
Aruandeaasta tulem		399	399
31.12.2010	528	1 539	2 067
Aruandeaasta tulem		-351	-351
31.12.2011	528	1 188	1 716

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. Korteriühistu Mahlake (registriood 80122728) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud aruandeperioodil 01.01.2011 kuni 31.12.2011 kohta.
2. Aruanne on koostatud lähtuvalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse paragrahvist 17 ja lisa 1 toodud bilansiskeemist.
3. Aruande koostamisel on lähtutud aruandluse põhimõtetele tuginevast Eesti Heast raamatupidamise tavast ja RTJ 14-st.
4. Aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.
5. Aruanne on koostatud Eestis hetkel ametlikult kehtivas vääringus, arvnäitajate täpsusaste on esitatud eurodes.

Raha

Raha bilansis on korteriühistu raha arvelduskontodel ja see on kajastatud õiglases väärtuses (RTJ3).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

1. Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.
2. Nõuded bilansis on kajastatud lühiajalistena.

- a) korteriomanike tasumata hooldus- haldus- ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad, sh.detsembri eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2012;
- b) 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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele, sealhulgas juhatuse liikmeid, revisjonikomisjoni liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Tulud

Korteriühistu tulude kajastamine:

1. Lähtutud on RTJ 14 lisa toodud skeemist.
2. Tulud on kajastatud tekkepõhiselt lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibist.
3. Korteriomanike tasutud kommunaalmaksete summasid ei kajastata perioodi tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid need on kajastatud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Ühistu kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodil laekumisi ja väljamakseid põhitegevuse rahavoogudena. Põhitegevuse rahavood rahavood on kajastud bilansis otsesel meetodil.

Muu informatsioon

1. Lähtuvalt asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, ei ole seda põhivarana arvele võetud ning elamu remondid (parendused) ei kajastu korteriühistu bilansis.
- Elamu remondid on kajastatud tulemiaruaruande kirjel „Sihtotstarbelisel finantseeritud projektide otsekulud” ja tekkepõhisuse printsiibist lähtuvalt

kirjel „Liikmetelt saadud tasud”.

2. Kasutamata remonditasud (tulevaste perioodide ettemakstud tulud) on bilansis kajastatud lühiajalise kohustusena "Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Käesoleva aruande koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist ja väheolulised objektid on aruandes kajastatud lihtsustatud viisil. Aruande lisade koostamisel on korteriomanike jaoks oluliste finantsnäitajate kajastamiseks lisatud täiendavaid kirjeid ja selgitusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	6 563	5 646
Arvelduskonto Swedbank	6 561	5 644
Arvelduskonto Krediidipank	2	2
Kokku raha	6 563	5 646

Pangakonto jäägid on võrreldud pankadega, raha jääk raamatupidamiskontodel võrdub pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularaha jääk kassas puudub. Korteriühistul on pankades avatud kaks arvet.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 550	1 403	4
Ostjatelt laekumata arved	1 550	1 403	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 550	1 403	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 550	1 403	3
S.h. tähtaeg saabumata	1 550	1 403	
S.h. tähtaja ületanud arved	0	0	
Kokku nõuded ostjate vastu	1 550	1 403	

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 172	1 412	
Võlad töövõtjatele	128	192	6
Maksuvõlad	59	59	7
Kokku võlad ja ettemaksed	1 359	1 663	

Tarnijatele tasumata tähtjaks arveid ei olnud. Kõikide tarnijatele tasumata arvete tasumise tähtaeg oli 2012.a. Võlad töövõtjatele kajastab puhkusekohustuse summat. Kõik 2011.a arvestatud töötasud on välja makstud 2011. aastal. Maksuvõlad koosnevad 2011.a detsembris välja makstud töötasult tekkinud maksukohustustest, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2012.a.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Puhkusetasude kohustus	128	192	5
Kokku võlad töövõtjatele	128	192	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	21	21
Sotsiaalmaks	34	34
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	59	59

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	313	3 006		3 319
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	313	3 006		3 319
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	313	3 006		3 319
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				

Remondifond	3 319	3 090	-1 371	5 038
Energiatoetus majale		96	-96	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 319	3 186	-1 467	5 038
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 319	3 186	-1 467	5 038

Kirjel "Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused" on kajastatud korteriomanike remonditasude ettemaksed (kasutamata remonditasud) tulevaste perioodide remondikulude katteks:

Saldo 01.01.2011 3 319 eurot.

Aruandeperioodil arvestatud remonditasud 3 090 eurot;

Kanti remondikulude katteks (-) 1 371 eurot:

1.küttetorude isolatsioon keldris -745 eurot;

2.Energiamärgis majale -134 eurot;

3.soojasõlme tsirkulatsiooni pump -300 eurot;

4.maja elektri mõõte ja kontrollitoimingud -288 eurot;

5.Linnavaraameti toetus Energiamärgis 96 eurot

Saldo 31.12.2011 5 038 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	2 371	2 392	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 371	0	8
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 742	2 392	

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Starman AS elektrienergia tulud	17	30
Kokku muud tulud	17	30

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
San tehnilised tööd	1 045	0
Elektri mõõte ja kontrolli toimingud	288	0
Energiamärgis majale	134	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 467	0

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Elamu hoolduskulud	240	6
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	352	0
Pangakulud	13	33
Sanitaarpuhastus ja korrashoid	9	272
Otsekorralduste teenustasu	11	0
Kanaliseatsiooni ummistused	77	0
Suuregabriiline prügivedu	401	0
Juriidilised kulud	50	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 153	311

KOMMUNAALMAKSETE VAHENDAMINE 2011

Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud järgmiselt:

Kommunaaltulud liikmete arvete järgi:

Korteriomanike soojusenergia maksed 6 376 eurot,
Korteriomanike vee- ja kanalisatsiooni maksed 1 092 eurot,
Prügiveo maksed 627 eurot,
Korteriomanike üldelektri maksed 23 eurot,
Kokku: 8 118 eurot.

Kommunaalkulud tarnijate arvete järgi:

Soojusenergia kulud -6 376 eurot,
Külma vee ja kanalisatsiooni kulud -1 092 eurot,
Prügiveo kulud -627 eurot,
Üldelektri kulud -23 eurot,
Kokku: -8 118 eurot.

Kommunaalmaksete vahendamise netokulu on 0 krooni.

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 180	1 275
Sotsiaalmaksud	406	438
Kokku tööjõukulud	1 586	1 713
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud.
Juhatuse liikmetele hüvitusi ega muid erisoodustusi pole tasutud.

Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

01.jaanuaril 2011.a ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutaga 15,6466 EEK/EUR. 2011.aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid koostame eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Mahlake (registrikood: 80122728) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARJE VILLEMSON	Juhatuse liige	08.06.2012
MARE OAD	Juhatuse liige	11.06.2012
JANA ILLING	Juhatuse liige	19.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55637345
Mobiiltelefon	+372 53314204
Mobiiltelefon	+372 5200669
E-posti aadress	mareoad@hotmail.ee