

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu Kauba 5

registrikood: 80150707

tänav nimi, Kauba 5-9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11312

telefon: +372 6556839

faks: +372 6556845

e-posti aadress: anitamannamae@olemar.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Muud tulud	11
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ alustas tegevust 2001.a. juulis. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab 3 liikmeline juhatus.

2011.a. teostati elamu trepikoja remont ,vahetati välja postkastid,paigaldati katusesillad.

Töölepinguga töötajale (koristaja) arvestati töötasu 610 eurot ja tähtajalise töövõtulepingu alusel arvestati tasu ühele töötajale 51 €. Juhatusel liikme tasu on arvestatud ühele liikmele 384 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 100	4 816	2
Nõuded ja ettemaksed	418	236	3
Kokku käibevara	1 518	5 052	
Kokku varad	1 518	5 052	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	405	392	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	80	3 849	9
Kokku lühiajalised kohustused	485	4 241	
Kokku kohustused	485	4 241	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	255	255	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	556	400	
Aruandeaasta tulem	222	156	
Kokku netovara	1 033	811	
Kokku kohustused ja netovara	1 518	5 052	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 474	4 868	10
Muud tulud	170	105	11
Kokku tulud	8 644	4 973	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 875	-2 020	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 148	-1 396	13
Tööjõukulud	-1 399	-1 401	14
Kokku kulud	-8 422	-4 817	
Põhitegevuse tulem	222	156	
Aruandeaasta tulem	222	156	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	222	156
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-183	-53
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 755	-90
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 716	13
Kokku rahavood	-3 716	13
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 816	4 803
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 716	13
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 100	4 816

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	255	400	655
Aruandeaasta tulem		156	156
31.12.2010	255	556	811
Aruandeaasta tulem		222	222
31.12.2011	255	778	1 033

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu juhatus on koostanud 2011. a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse §17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Seadusest tulenevalt esitatakse 2011.a.aruanne elektrooniliselt ning see on koostatud vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on KÜ Kauba 5 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.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi. KÜ osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse §6 ja §8.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalimaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid. Aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Seotud osapooled.

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- a) Korterühistu juhatus;
- b) Revisjonikomisjon;
- c) Punkides a) ja b) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.
- d) korteriühistu liikmed, st. korteriomanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskonto - Swedbank	1 099	4 816
Arvelduskonto - SEB	1	0
Kokku raha	1 100	4 816

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Liikmete tasumata arved	366	155
Liikmete dets. kommunaalteenuste võlad	52	81
Laekumata toetused	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	418	236

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	27	17
Sotsiaalmaks	43	28
Töötuskindlustusmaksed	4	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	74	47

Maksuvõlad on detsembrikuul väljamakstud tasude eest, mille maksmistähtaeg oli jaanuaris 2012, mil need ka tasuti.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	124	138	6
Võlad töövõtjatele	179	179	7
Maksuvõlad	74	47	4
Muud võlad	28	28	8
Muud viitvõlad	28	28	
Kokku võlad ja ettemaksed	405	392	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
AS Tallinna Vesi	61	74
AS Ragn Sells	57	56
AS Eesti Energia	6	8
Kokku võlad tarnijatele	124	138

Võlad on detsembrikuus tehtud kulutuste eest, mille maksmistähtaeg on jaanuaris 2012, mil need ka tasuti.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgad	83	83
Puhkusekohustus	96	96
Kokku võlad töövõtjatele	179	179

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	28	28		
Kokku muud võlad	28	28		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	28	28		
Kokku muud võlad	28	28		

Muud viitvõlad- väljamaksmata palkadelt arvestatud sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksed.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	3 857	2 012	-2 020	3 849
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 857	2 012	-2 020	3 849
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 857	2 012	-2 020	3 849

	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	3 849	2 106	-5 875	80
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 849	2 106	-5 875	80
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 849	2 106	-5 875	80

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 599	2 848
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 875	2 020
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 474	4 868

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	74	9
Rendi- ja üüritulu	96	96
Kokku muud tulud	170	105

Tulu viivistest on arvestatud korteriomanike maksetähtjaks tasumata nõuete alusel.

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Kindlustusmaksed	144	144
Katuse remonttööd	531	1 876
Trepikoja remont	5 200	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 875	2 020

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Raamatupidamisteenus	613	613
Registritoimingud	57	65
Pangateenused	15	15
Korstnapühkimisteenus	180	24
Postkastid	197	0
Lumevedu, jääpurikate tõrje	30	651
Uste, lukkude parandus	41	28
Elekter, el.pirnid	15	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 148	1 396

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 045	1 094
Sotsiaalmaksud	354	371
Puhkusekohustus	0	-64
Kokku tööjõukulud	1 399	1 401

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	418	0	236	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	384	384

Aruandeperioodil arvestati juhatuse liikmele tasu 31,96eurot kuus. Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu Kauba 5 (registrikood: 80150707) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANITA MÄNNAMÄE	Juhatuse liige	02.07.2012
MARTIN VOOL	Juhatuse liige	02.07.2012
KARL ALFRED BAUMEISTER	Juhatuse liige	04.07.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6556839
Telefon	+372 6556843
Faks	+372 6556845
E-posti aadress	anitamannamae@olemar.ee