

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Aseri Kooli 5

registrikood: 80158637

tänava/talu nimi, Kooli 5-30

maja ja korteri number:

alevik: Aseri alevik

vald: Aseri vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43401

telefon: +372 3351744

e-posti aadress: tatjana228@mail.ru, marso132003@mail.ru

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 6081 eurot ja kulud olid 5219 eurot.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2011.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.
2011. aastal oli Aseri Kooli 5 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli
1726 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 036	3 462	
Nõuded ja ettemaksed	5 158	8 129	
Kokku käibevara	10 194	11 591	
Kokku varad	10 194	11 591	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 207	6 471	3
Kokku lühiajalised kohustused	4 207	6 471	
Kokku kohustused	4 207	6 471	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 230	1 230	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 890	3 903	
Aruandeaasta tulem	867	-13	
Kokku netovara	5 987	5 120	
Kokku kohustused ja netovara	10 194	11 591	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 081	5 111	
Kokku tulud	6 081	5 111	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 105	-1 774	
Mitmesugused tegevuskulud	-794	-1 017	
Tööjõukulud	-2 320	-2 320	4
Muud kulud	0	-18	
Kokku kulud	-5 219	-5 129	
Põhitegevuse tulem	862	-18	
Finantstulud ja -kulud	5	5	
Aruandeaasta tulem	867	-13	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	862	-18
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 971	-260
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 264	156
Laekunud intressid	5	5
Kokku rahavood põhitegevusest	1 574	-117
Kokku rahavood	1 574	-117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 462	3 579
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 574	-117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 036	3 462

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 230	3 903	5 133
Aruandeaasta tulem		-13	-13
31.12.2010	1 230	3 890	5 120
Aruandeaasta tulem		867	867
31.12.2011	1 230	4 757	5 987

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		4
Sotsiaalmaks	103	47
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	105	53

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.11 ei ole veel saabunud.

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 909	4 358	
Võlad töövõtjatele	144	144	
Maksuvõlad	105	53	2
Muud võlad	49	49	
Saadud ettemaksed	0	1 867	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 207	6 471	

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 726	1 726
Sotsiaalmaksud	594	594
Kokku tööjõukulud	2 320	2 320

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

2011. aastal liigile sooduste võimalust ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Aseri Kooli 5 (registrikood: 80158637) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA KIRINA	Juhatuse liige	23.04.2012
LJUDMILA GORBUNOVA	Juhatuse liige	23.04.2012
VASSILI SOŠNIKOV	Juhatuse liige	23.04.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3351744
E-posti aadress	marso132003@mail.ru
E-posti aadress	tatjana228@mail.ru