

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**nimi:** KORTERIÜHISTU NARVA MNT 47

**registrikood:** 80158761

**tänava/talu nimi,** Narva mnt 47-41

**maja ja korteri number:**

**linn:** Jõhvi vallasisene linn

**vald:** Jõhvi vald

**maakond:** Ida-Viru maakond

**postisihthnumber:** 41535

**telefon:** +372 5048129

**e-posti aadress:** antsmetsatalu@hotmail.ee

## Sisukord

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                          | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne            | 4  |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon            | 4  |
| Bilanss                                 | 5  |
| Tulemiaruanne                           | 6  |
| Rahavoogude aruanne                     | 7  |
| Netovara muutuste aruanne               | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad      | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted               | 9  |
| Lisa 2 Raha                             | 9  |
| Lisa 3 Nõuded ostjate vastu             | 10 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 10 |
| Lisa 5 Võlad tarnijatele                | 10 |
| Lisa 6 Tööjõukulud                      | 10 |
| Lisa 7 Seotud osapooled                 | 11 |

## Tegevusaruanne

Korteriühistu NARVA MNT 47 asutati 11 detsembril 2001.a. Õiguslik vorm - mittetulundusühing ning alaliik on korteriühistu.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatükki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterite omanikele osutatakse lepingulistel alustel ühistu vahendusel kommunaalteenuseid. Peamised teenuste osutajad on: VKG Soojus AS, AS Eesti Energia, OÜ Järve Biopuhastus, Ekovir OÜ, AS Eesti Gaas.

Korteriühistu vahendusel on osutatud teenuseid korterite omanikele. Tarniti soojust, majapidamisgaasi, tarbevett. Osutati heitvee vastuvõttu, heakorra-teenuseid korrashoiu alal, teostati olmeprügi väljavedu.

Korteriühistu on sõlminud püsilepingud järgmiste ettevõtetega: raamatupidamise teenused TÜ Soter, e-Maksuamet EMTA, seadmete paigaldamise leping OÜ Uus Programm, telekommunikatsioonivõrgu väljaehitamise ja opereerimise leping Starman AS, olmeprügi väljaveo lepingud Linda 2 maja omanikuga ja AS SVS-L, Tarkvara kasutamise leping OÜ Tarkvaralabor, Vara tasuta kasutamise leping Jõhvi vallaga, üürilepingud Tele2 Eesti AS'iga ja EMT AS'iga, on sõlmitud SOK otsekorralduse saajaleping.

Peamised tellijad:

Korteriühistu NARVA MNT 47 liikmed ja korteriomani- ke perekonna liikmed.

Juhatus koosneb 5 liikmest. Kontrollorganiks on revident. Juhatuse liikmetele on tehtud väljamakseid vastavalt üldkoosoleku otsustele.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, tegutsedes üldkoosoleku vastu võetud otsustele. Otsused viib täide majahaldur.

Korteriühistu Narva mnt.47 on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing.

## **Raamatupidamise aastaaruanne**

### **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses ühega käesoleva seaduse §17 nimetatud raamatupidamistavast ja Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustulase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamiskohustulane on jätkuvalt tegutsev.

## Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevara                                    |               |               |
| Raha                                         | 7 303         | 5 781         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 6 306         | 5 578         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>13 609</b> | <b>11 359</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>13 609</b> | <b>11 359</b> |
| Kohustused ja netovara                       |               |               |
| Kohustused                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 2 762         | 3 563         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>2 762</b>  | <b>3 563</b>  |
| Pikaajalised kohustused                      |               |               |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 0             | 2 822         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>0</b>      | <b>2 822</b>  |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>2 762</b>  | <b>6 385</b>  |
| Netovara                                     |               |               |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses         | 395           | 395           |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem      | 4 579         | 5 245         |
| Aruandeaasta tulem                           | 5 873         | -666          |
| <b>Kokku netovara</b>                        | <b>10 847</b> | <b>4 974</b>  |
| <b>Kokku kohustused ja netovara</b>          | <b>13 609</b> | <b>11 359</b> |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                            | 2011           | 2010           |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tulud                                                      |                |                |
| Liikmetelt saadud tasud                                    | 41 846         | 36 480         |
| Muud tulud                                                 | 1 920          | 1 650          |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>43 766</b>  | <b>38 130</b>  |
| Kulud                                                      |                |                |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -23 192        | -24 213        |
| Mitmesugused tegevuskulud                                  | -13 010        | -13 672        |
| Tööjõukulud                                                | -1 710         | -911           |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-37 912</b> | <b>-38 796</b> |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                  | <b>5 854</b>   | <b>-666</b>    |
| Finantstulud ja -kulud                                     | 19             | 0              |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>5 873</b>   | <b>-666</b>    |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                  | 2011         | 2010          |
|------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Rahavood põhitegevusest</b>                                   |              |               |
| Põhitegevuse tulem                                               | 5 854        | -666          |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus               | -728         | -1 120        |
| Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus           | -801         | 420           |
| Laekunud intressid                                               | 19           | 0             |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | -2 822       | 0             |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                             | <b>1 522</b> | <b>-1 366</b> |
|                                                                  |              |               |
| <b>Kokku rahavood</b>                                            | <b>1 522</b> | <b>-1 366</b> |
|                                                                  |              |               |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>                | <b>5 781</b> | <b>7 147</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                         | <b>1 522</b> | <b>-1 366</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>                  | <b>7 303</b> | <b>5 781</b>  |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                                         |                     | Kokku netovara |
|--------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
|                    | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2009</b>  | 395                                     | 5 245               | 5 640          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | -666                | -666           |
| <b>31.12.2010</b>  | 395                                     | 4 579               | 4 974          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | 5 873               | 5 873          |
| <b>31.12.2011</b>  | 395                                     | 10 452              | 10 847         |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Korteriühistu Narva mnt.47 raamatupidamise aastaaruanne 2011.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja jääkmaksumuse printsiipe.

#### Raha

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

#### Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

#### Tulud

Tulu ja kulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtud RTJ14 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 mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                      | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|----------------------|--------------|--------------|
| Arvelduskontod       | 6 025        | 5 781        |
| SEB pank             | 5 535        | 0            |
| Hansapank            | 490          | 0            |
| Tähtajalised hoiused | 1 278        | 0            |
| Depozit              | 1 278        | 0            |
| <b>Kokku raha</b>    | <b>7 303</b> | <b>5 781</b> |

### Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011   | 31.12.2010 |
|-----------------------------------|--------------|------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 6 305        | 0          |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>6 305</b> | <b>0</b>   |

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|-----------------------------------------------|------------|------------|
|                                               | Maksuvõlg  | Maksuvõlg  |
| Üksikisiku tulumaks                           | 69         | 5          |
| Sotsiaalmaks                                  | 113        | 8          |
| Kohustuslik kogumispension                    | 5          |            |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 12         | 1          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>199</b> | <b>14</b>  |

### Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| RAGN-SELLS                     | 0            | 72           |
| Jõhvi Veemajandus              | 0            | 315          |
| Kohtla-Järve Soojus            | 0            | 2 970        |
| EESTI GAAS                     | 19           | 136          |
| Eesti Energia                  | 111          | 35           |
| Järve Biopuhastus              | 253          | 0            |
| VKG Soojus                     | 2 412        | 0            |
| EKO VIR                        | 63           | 0            |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>2 858</b> | <b>3 528</b> |

### Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                      | 2011         | 2010       |
|------------------------------------------------------|--------------|------------|
| Palgakulu                                            | 1 273        | 677        |
| Sotsiaalmaksud                                       | 420          | 224        |
| Töötuskindlustusmaks                                 | 18           | 10         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>1 711</b> | <b>911</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale</b> | <b>3</b>     | <b>1</b>   |

## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
|                                         | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 45         | 45         |

## Aruande digitaallkirjad

KORTERIÜHISTU NARVA MNT 47 (registrikood: 80158761) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MAIMU ROOSIPUU     | Juhatuse liige     | 29.06.2012           |
| NATALJA BURLJAJEVA | Juhatuse liige     | 29.06.2012           |
| VICTOR POLYAKOV    | Juhatuse liige     | 29.06.2012           |
| ALEXEY STARKOV     | Juhatuse liige     | 29.06.2012           |

## Tegevusalad

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

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                     |
|-----------------|--------------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5048129             |
| E-posti aadress | antsmetsatalu@hotmail.ee |