

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Pärnu mnt 8/Väike-Karja 9

registrikood: 80181524

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 8/ Väike-karja 9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10148

telefon: +372 6221358

faks: +372 6221359

e-posti aadress: mart.mikli@juveel.ee, info@halden.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

KÜ Pärnu mnt 8 / Väike-Karja 9 põhitegevuseks on Tallinnas Pärnu mnt 8 / Väike-Karja 9 asuva hoone ühine majandamine ja haldamine.

2011 aastal teostati remonditöid summas 819.- eurot.

2011 aastal ühistul pidevaid töötajaid ei olnud. Ühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest kellele 2011.a. töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu Pärnu mnt 8/Väike-Karja 9 juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Korteriühistu Pärnu mnt 8/Väike-Karja 9 finantsseisundit, majandus tulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Korteriühistu Pärnu mnt 8/Väike-Karja 9 on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus kinnitab 2011. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 03. juuni 2012. a

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 470	55 864	2
Nõuded ja ettemaksed	27 036	18 837	3
Kokku käibevara	101 506	74 701	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	316 655	340 811	4
Kokku põhivara	316 655	340 811	
Kokku varad	418 161	415 512	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	23 034	21 749	4
Võlad ja ettemaksed	12 797	2 224	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	69 454	59 853	6
Kokku lühiajalised kohustused	105 285	83 826	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	293 621	316 655	
Kokku pikaajalised kohustused	293 621	316 655	4
Kokku kohustused	398 906	400 481	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 953	4 953	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	10 078	5 544	
Aruandeaasta tulem	4 224	4 534	
Kokku netovara	19 255	15 031	
Kokku kohustused ja netovara	418 161	415 512	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	62 049	68 118	6; 7
Muud tulud	2 215	4 827	8
Kokku tulud	64 264	72 945	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 385	-51 268	9
Mitmesugused tegevuskulud	-15 977	-13 500	10
Muud kulud	-628	-3 691	11
Kokku kulud	-41 990	-68 459	
Põhitegevuse tulem	22 274	4 486	
Finantstulud ja -kulud	-18 050	48	12
Aruandeaasta tulem	4 224	4 534	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	22 274	4 486	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 199	-2 804	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 573	355	
Laekunud intressid	1 627	47	13
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	11 080	44 820	
Kokku rahavood põhitegevusest	37 355	46 904	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-21 749	-20 487	
Makstud intressid	-19 677	-20 939	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	22 677	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 749	-41 426	
Kokku rahavood	18 606	5 478	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 864	50 386	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 606	5 478	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 470	55 864	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	4 953	5 544	10 497
Aruandeaasta tulem		4 534	4 534
31.12.2010	4 953	10 078	15 031
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	4 953	10 078	15 031
Aruandeaasta tulem		4 224	4 224
31.12.2011	4 953	14 302	19 255

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Pärnu mnt 8/Väike-Karja 9 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

KÜ Pärnu mnt 8/Väike-Karja 9 tulemiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Finantskohustused

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena.

Laenu summa võetakse bilansis üles nõudena liikmete vastu. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on tegev- ja kõrgem juhtkond ning isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondiks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajastata ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadaolevaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	60 107	43 082
Swedbank	39 254	22 979
Sampo pank	20 853	20 103
Tähtajalised hoiused	14 363	12 782
Sampopanga tähtajaline hoius	14 363	12 782
Kokku raha	74 470	55 864

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	26 494	18 120
Ostjatelt laekumata arved	28 738	20 364
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 244	-2 244
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	411	411
Tulevaste perioodide kulud (kindlustus)	131	306
Laenu jagamata osa	316 655	340 811
Kokku nõuded ja ettemaksed	343 691	359 648

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen Swedbankist nr.07-071067-JI	316 655	23 034	138 541	155 080	5,91	30.03.2022
Pikaajalised laenud kokku	316 655	23 034	138 541	155 080		
Laenukohustused kokku	316 655	23 034	138 541	155 080		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen Swedbankist nr.07-071067-JI	338 404	21 749	130 453	186 202	5,91	30.03.2022
Pikaajalised laenud kokku	338 404	21 749	130 453	186 202		
Laenukohustused kokku	338 404	21 749	130 453	186 202		

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	12 797	2 224
Kokku võlad tarnijatele	12 797	2 224

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	34 121	11 884	-9 841	36 164
Remondifond (laen)	22 338	42 777	-41 426	23 689
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	56 459	54 661	-51 267	59 853
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	56 459	54 661	-51 267	59 853
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	36 164	11 899	-819	47 244
Remondifond (laen)	23 689	42 764	-44 243	22 210
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	59 853	54 663	-45 062	69 454
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	59 853	54 663	-45 062	69 454

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldus-, hooldustasud	16 987	16 137
Omanikukohustused	0	713
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	819	51 268
Laenu kulude katteks	44 243	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	62 049	68 118

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	659	550
Rendi- ja üüritulu	1 556	1 417
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	0	0
Kindlustus	0	2 193
Muud	0	667
Kokku muud tulud	2 215	4 827

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	819	51 268
Liikmete vahel jagatud laenumaksed	24 566	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	25 385	51 268

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Haldus-,hooldustasud	15 959	13 072
Omanikukohustused	0	428
Panga teenustasud	18	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 977	13 500

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	622	0
Lootusetud nõuded	0	2 244
Juriidiline konsultatsioon	0	471
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud kulu	0	41
Elanike tellitud teenuste kulu	0	230
Riigilõiv	6	0
Muud	0	705
Kokku muud kulud	628	3 691

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 627	48
Intressitulu hoiustelt	1 627	48
Intressikulud	-19 677	0
Intressikulu laenudelt	-19 677	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-18 050	48

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	26 494	361 174	338 404

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Asutajad ja liikmed	1 556	68 118

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Pärnu mnt 8/Väike-Karja 9 (registrikood: 80181524) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART MIKLI	Juhatuse liige	27.06.2012
EDUARD RIKKAS	Juhatuse liige	28.06.2012
JAAN TAMM	Juhatuse liige	03.08.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6221358
Faks	+372 6221359
E-posti aadress	info@halden.ee
E-posti aadress	mart.mikli@juveel.ee