

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.07.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Narva mnt 96

registrikood: 80311978

tänava/talu nimi, Narva mnt 96-5

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51008

telefon: +372 5014923, +372 5162196

e-posti aadress: narva96@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Narva mnt 96 (KÜ) on registreeritud 16.07.2010. Kehtiv põhikiri on vastu võetud KÜ üldkoosolekul 18. juunil 2010. Käesolev on KÜ esimene majandusaasta aruanne.

KÜ liikmeteks on 11 korterimandi ja 1 kaupluse omanikud. Ühistul on kaheliikmeline juhatus, kuhu kuuluvad Katrin Kiisler ja Sirle Luisti.

Esimesel majandusaastal tegeles KÜ elamu ning selle juurde kuuluva maa haldamise, hooldamise ning vajalike remondi- ja heakorratööde korraldamisega. Alustati elamu renoveerimistööde ettevalmistamisega, Kredexi toel viidi läbi energiaaudit. Projekteerimis- ja ehitustööd ise jäävad järgmisse aastasse.

Ainus ühistu tasuline töötaja on majahoidja, kes töötab olenevalt hooajast 0,15-0,2 kohaga. Ühistu juhtimine ja raamatupidamine korraldati ühiskondlikus korras.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	16.07.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 463	0	2
Nõuded ja ettemaksed	1 034	447	3
Kokku käibevara	9 497	447	
Kokku varad	9 497	447	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	579	0	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 264	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	6 843	0	
Kokku kohustused	6 843	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	447	447	
Aruandeaasta tulem	2 207	0	
Kokku netovara	2 654	447	
Kokku kohustused ja netovara	9 497	447	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	16.07.2010 - 31.12.2011	16.07.2010 - 16.07.2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 954	0	7
Muud tulud	1 869	0	8
Kokku tulud	4 823	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-398	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 386	0	10
Tööjõukulud	-840	0	11
Kokku kulud	-2 624	0	
Põhitegevuse tulem	2 199	0	
Finantstulud ja -kulud	8	0	12
Aruandeaasta tulem	2 207	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	16.07.2010 - 31.12.2011	16.07.2010 - 16.07.2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 199	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-587	0
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	579	0
Laekunud intressid	8	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 264	0
Kokku rahavood põhitegevusest	8 463	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	320	0
Saadud laenude tagasimaksed	-320	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	8 463	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 463	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 463	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
16.07.2010	447	0	447
Aruandeaasta tulem		0	0
16.07.2010	447		447
Aruandeaasta tulem		2 207	2 207
31.12.2011	447	2 207	2 654

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Narva mnt 96 registreeriti 16. juulil 2010. aastal ning käesolev on ühistu esimene majandusaasta aruanne. Alustava ühistuna oleme kasutanud seadusest tulenevat õigust pikendada erandkorras majandusaastat 18 kuuni. Majandusaasta pikkuseks on seega 16.07.2010-31.12.2011.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruanne on koostatud euros. 2010. aasta raamatupidamiskontode saldod on arvestatud ümber eurosse vastavalt RTJ 18-s toodud reeglitele.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki. Sularahas ei arveldata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste ja hoolduskulude eest).

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on hinnatud iga nõuet eraldi. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdsväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Annetused ja toetused

Aruandeperioodil eraldas Kredex korteriühistule sihtotstarbelise toetuse Energiaauditi teostamiseks. Toetus eraldati refinantseerimise põhimõttel, so pärast kõigi kulude tegemist ja auditi valmimist.

TulemiaruanDES kajastatakse toetust netomeetodil asjaomase kulu vähendusena. Energiaauditi netokulu on kajastatud sihtotstarbeliste projektide kulu real.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse juhatuse liikmed ja nende pereliikmed. Aruandeperioodil deotud osapooltega tehinguid ei tehtud.

Tulud

Korteriühistu ei kajasta oma tuluna ega kuluna omanikele vahendatud põhilisi kommunaalteenuseid. Tulu (kulu) kommunaalteenuste vahendamisest kajastatakse nõude ja kohustusena.

Korteriühistu tuluks on käesoleva aruande mõistes hooldustasud, kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu, viivistest saadud tulu ja enne ühistu loomist toiminud korteriühisuse kassajääki.

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse. Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (remondifond) kajastatakse tuluna perioodides, mil leiavad aset kulutused.

Kulud

Korteriühistu kuludeks on tegevuskulud, tööjõukulud ja maja renoveerimise alustamiseks läbi viidud energiaauditi läbiviimise kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	16.07.2010
Arvelduskontod	8 463	0
Kokku raha	8 463	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	16.07.2010
Nõuded ostjate vastu	1 034	447
Ostjatelt laekumata arved	1 034	447
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 034	447

Nõuete hulka loetakse tekkepõhised 2011. aasta detsembri kommunaaltasud, mille maksetähtaeg on peale bilansipäeva. Ebatõenäoliselt laekuvad arveid juhatause hinnangul ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	16.07.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Töötuskindlustusmaksed	5	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	0

Töötasu makstakse hetkel töövõimetuspensionärile, kelle eest tasub sotsiaalmaksu sotsiaalkindlustusamet igakuise avalduse põhjal. Töötasu jääb tulumaksuvabastuse piiresse ja vastavalt töötaja avaldusele tulumaksu töötasust maha ei arvata.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	16.07.2010
Võlad tarnijatele	516	0
Võlad töövõtjatele	58	0
Maksuvõlad	5	0
Kokku võlad ja ettemaksed	579	0

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Remondifond	6 264	6 264
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 264	6 264
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 264	6 264

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	16.07.2010 - 31.12.2011	16.07.2010 - 16.07.2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 954	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 954	0

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	16.07.2010 - 31.12.2011	16.07.2010 - 16.07.2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	7	0
Kommunaalteenuste vahendamisest teenitud netotulu	137	0
Korteriühisuse kassajääk	1 725	0
Kokku muud tulud	1 869	0

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	16.07.2010 - 31.12.2011	16.07.2010 - 16.07.2010
Energiaaudit	-705	0
Auditi läbiviimiseks saadud Kredexi toetus	307	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-398	0

Energiaauditi läbiviimist toetas Kredex Euroopa Struktuuritoetuste vahenditest 307,50 euroga.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	16.07.2010 - 31.12.2011	16.07.2010 - 16.07.2010
Halduskulud	-1 366	0
Panga teenustasud	-20	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 386	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	16.07.2010 - 31.12.2011	16.07.2010 - 16.07.2010
Palgakulu	-669	0
Sotsiaalmaksud	-170	0
Kokku tööjõukulud	-839	0

Majahoidja töökoormus on olenevalt hooajast 0,15-0,2.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	16.07.2010 - 31.12.2011	16.07.2010 - 16.07.2010
Intressitulu arvelduskonto jäägilt	8	0
Kokku finantstulud ja -kulud	8	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	16.07.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Seotud osapooltega majandusaasta jooksul tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Narva mnt 96 (registrikood: 80311978) 16.07.2010 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KIISLER	Juhatuse liige	08.05.2012
SIRLE LUISTI	Juhatuse liige	15.05.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5162196
Mobiiltelefon	+372 5014923
E-posti aadress	narva96@gmail.com