

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu A.Kapi 3

registrikood: 80239072

tänava/talu nimi, A.Kapi 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10136

telefon: +372 5010323

e-posti aadress: erkki@tikk.ee, margus.pahtma@markit.ee, riina.kaljurand@icds.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus liikmetele eraldi tasu 2011.a. ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	731	1 303	2
Nõuded ja ettemaksed	6 206	5 745	3
Kokku käibevara	6 937	7 048	
Kokku varad	6 937	7 048	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 371	2 017	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 459	1 993	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 830	4 010	
Kokku kohustused	3 830	4 010	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 438	1 438	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 600	1 541	
Aruandeaasta tulem	69	59	
Kokku netovara	3 107	3 038	
Kokku kohustused ja netovara	6 937	7 048	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 755	8 276	6
Muud tulud	12	71	7
Kokku tulud	9 767	8 347	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 598	-2 091	5
Mitmesugused tegevuskulud	-7 100	-6 200	8
Kokku kulud	-9 698	-8 291	
Põhitegevuse tulem	69	56	
Finantstulud ja -kulud	0	2	10
Aruandeaasta tulem	69	58	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	69	56	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-461	-1 924	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	515	-450	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-695	0	5
Kokku rahavood põhitegevusest	-572	-2 318	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	2	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2	
Kokku rahavood	-572	-2 316	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 303	3 619	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-572	-2 316	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	731	1 303	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 438	1 541	2 979
Aruandeaasta tulem		59	59
31.12.2010	1 438	1 600	3 038
Aruandeaasta tulem		69	69
31.12.2011	1 438	1 669	3 107

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu A.Kapi 3 on koostanud 2011.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehinguid ei toimunud.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

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

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sellel kirjel on kajastatud: Arvelduskontol Swedpangas 731 eurot.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomaniikelt laekumata arveid on summas 5 750 eurot.

Võlgnevus osakapitali osas on 96 eurot.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Muude tulude kirjel on kajastatud tulu viivistest korteriomaniike tasumiseks esitatud nõuete järgi summas 12 eurot.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludes järgmiselt:

Küttekulud 8 602 eurot,

Vee- ja kanalisatsioonikulud 2 177 eurot,

Üldelektri kulud 456 eurot,

Prügiveo kulud 889 eurot.

Samad summad on kantud korteriomaniike arvele, kusjuures võlad kommunaalmaksete varustajatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed " ja nõuded korteriomaniike vastu kirjel"Nõuded ja ettemaksed."

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	731	1 303
Kokku raha	731	1 303

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 750	5 649
Ostjatelt laekumata arved	5 750	5 649
Muud nõuded	96	96
Võlgnevus osakapitali osas	96	96
Ettemaksed	360	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 206	5 745

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 371	2 017
Kokku võlad ja ettemaksed	2 371	2 017

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 861	2 061	-2 091	1 831
Muud sihtotstarbelised tasud	57	105		162
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 918	2 166	-2 091	1 993
Remondifond				
Muud sihtotstarbelised tasud				
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 918	2 166	-2 091	1 993
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 831	2 065	-2 598	1 298

Muud sihtotstarbelised tasud	162		-1	161
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 993	2 065	-2 599	1 459
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 993	2 065	-2 599	1 459

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 003	5 704
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 598	2 091
Kindlustus	154	481
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 755	8 276

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	12	71
Muud äritulud		
Kokku muud tulud	12	71

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Kindlustusmaksed	154	481
Haldus-ja hoolduskulud	6 932	5 705
Pangateenused	14	14
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 100	6 200

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil töötajaid ei olnud.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud		2
Kokku finantstulud ja -kulud		2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu A.Kapi 3 (registrikood: 80239072) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS PAHTMA	Juhatuse liige	04.02.2013
RIINA KALJURAND	Juhatuse liige	05.02.2013
ERKKI TIKK	Juhatuse liige	11.02.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5010323
E-posti aadress	erkki@tikk.ee
E-posti aadress	riina.kaljurand@icds.ee
E-posti aadress	margus.pahtma@markit.ee