

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Jõe 5/7

registrikood: 80231535

tänavatalu nimi, Jõe 7-26

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 5016655

e-posti aadress: juhatus.joe57@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 Ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Jõe 5/7 tegutseb iseseisvalt alates 2006.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal tulud olid 92127 eurot ja kulud olid 95240 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 1 liikmest. Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmele 13118 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 493	2 265	2
Nõuded ja ettemaksed	61 619	55 805	3
Kokku käibevara	64 112	58 070	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 794	5 059	
Kokku põhivara	3 794	5 059	
Kokku varad	67 906	63 129	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	55 191	46 919	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	381	
Kokku lühiajalised kohustused	55 191	47 300	
Kokku kohustused	55 191	47 300	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	14 051	14 051	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 778	4 881	
Aruandeaasta tulem	-3 114	-3 103	
Kokku netovara	12 715	15 829	
Kokku kohustused ja netovara	67 906	63 129	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	87 624	86 695	7
Tulu ettevõtlusest	59	83	8
Muud tulud	4 444	7 286	9
Kokku tulud	92 127	94 064	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-69 466	-66 878	10
Mitmesugused tegevuskulud	-6 720	-7 714	11
Tööjõukulud	-18 205	-19 496	12
Muud kulud	-849	-3 086	13
Kokku kulud	-95 240	-97 174	
Põhitegevuse tulem	-3 113	-3 110	
Finantstulud ja -kulud	-1	7	14
Aruandeaasta tulem	-3 114	-3 103	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 113	-3 110
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 265	1 687
Kokku korrigeerimised	1 265	1 687
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 814	-1 281
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 891	4 548
Kokku rahavood põhitegevusest	229	1 844
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	19	42
Kokku rahavood investeerimistegevusest	19	42
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-1 257
Makstud intressid	-20	-35
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20	-1 292
Kokku rahavood	228	594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 265	1 671
Raha ja raha ekvivalentide muutus	228	594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 493	2 265

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	14 051	4 881	18 932
Aruandeaasta tulem		-3 103	-3 103
31.12.2010	14 051	1 778	15 829
Aruandeaasta tulem		-3 114	-3 114
31.12.2011	14 051	-1 336	12 715

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Jõe 5/7 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad 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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Finantseerimistegevusest ja investeerimisregevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga liikme laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni liikme maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	7

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud (hooldustasud, haldustasud) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihtotstarbelisi tasusid liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamine.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulemiaruanne kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	825	597
Tähtajalised hoiused	1 668	1 668
Kokku raha	2 493	2 265

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	754	729	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	11	4
Ettemaksed	17 357	266	5
Nõuded liikmete vastu	41 893	54 015	
Nõuded aruandva isikute vastu	1 615	784	
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 619	55 805	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		333		332
Sotsiaalmaks		1 340		943
Kohustuslik kogumispension		21		21
Töötuskindlustusmaksed		70		69
Intress		23		10
Ettemaksukonto jääk	0		11	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 787	11	1 375

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	17 357	17 357		
Muud makstud ettemaksed	0	0		
Kokku ettemaksed	17 357	17 357		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	138	138		
Muud makstud ettemaksed	128	128		
Kokku ettemaksed	266	266		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	47 974	40 317	
Võlad töövõtjatele	1 564	938	
Maksuvõlad	1 787	1 375	4
Saadud ettemaksed	3 866	4 289	
Kokku võlad ja ettemaksed	55 191	46 919	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	18 178	18 623
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	21 705	13 815
Hooldustasud	23 544	23 833
Haldustasud	24 197	30 424
Kokku liikmetelt saadud tasud	87 624	86 695

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 220	5 407
Erakordsed tulud	0	1 879
Muud	224	0
Kokku muud tulud	4 444	7 286

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	-21 727	-14 101
Hooldustööd	-23 544	-24 127
Tööjõukulud	-15 720	-3 525
Amortisatsioonikulu	-1 265	-1 687
Halduskulud	-7 210	-23 438
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-69 466	-66 878

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-6 720	-6 800
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-914
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 720	-7 714

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-13 546	-17 238
Sotsiaalmaksud	-4 659	-4 990
Kokku tööjõukulud	-18 205	-22 228
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	-849	-3 046
Eelmiste perioodide kulud	0	-40
Kokku muud kulud	-849	-3 086

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	19	42
Intressikulud	-20	-35
Kokku finantstulud ja -kulud	-1	7

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	266	266
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	13 118	14 506

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2013

Korteriühistu Jõe 5/7 (registrikood: 80231535) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS SAKS	Juhatuse liige	17.06.2013
LAURI LAATS	Juhatuse liige	17.06.2013
BIRGIT AASA	Juhatuse liige	02.07.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5016655
E-posti aadress	juhatuse.joe57@gmail.com