

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Jüri Tammiku 23

registrikood: 80171276

tänava/talu nimi, Tammiku tee 23-18

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 55515606, +372 53439302

e-posti aadress: helari@revalsport.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

KÜ Jüri Tammiku 23 tegutseb aalates 12.06.2002.

Tema tegevuse eesmärgiks on Jüri Tammiku 23 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste vahendamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetel tasusid ei makstud.

2011 Korteriühistu palgal ühtegi inimene ei olnud, töötasu maksti töötevõtu lepingu aluse remonditöid teostanud ehitajale kokku summas 160 EUR.

2011.a. teostati elanikelt korjatud sihtotstarbeliste maksetega elamu remondi- ja parendustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu Jüri Tammiku 23 juhatus deklareerib oma vastutust 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
3. juhatuse hinnangul on KÜ Jüri Tammiku 23 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aruande koostamise kuupäev 25.05.2012. a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 853	8 775	2
Nõuded ja ettemaksed	16 530	16 944	3
Kokku käibevara	23 383	25 719	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	66 691	68 730	5
Kokku põhivara	66 691	68 730	
Kokku varad	90 074	94 449	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 793	5 193	5
Võlad ja ettemaksed	23 758	8 833	4; 6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	-5 365	9 170	7
Kokku lühiajalised kohustused	24 186	23 196	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	60 898	68 730	5
Kokku pikaajalised kohustused	60 898	68 730	
Kokku kohustused	85 084	91 926	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 656	4 656	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-688	-2 439	
Aruandeaasta tulem	1 022	306	
Kokku netovara	4 990	2 523	
Kokku kohustused ja netovara	90 074	94 449	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	43 327	19 894	7; 8
Muud tulud	879	2 315	
Kokku tulud	44 206	22 209	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-32 076	-11 299	7
Mitmesugused tegevuskulud	-8 137	-7 097	10
Tööjõukulud	-215	-1 521	11
Muud kulud	0	-1 986	12
Kokku kulud	-40 428	-21 903	
Põhitegevuse tulem	3 778	306	
Finantstulud ja -kulud	-2 756	0	5
Aruandeaasta tulem	1 022	306	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 778	306
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	1 445	0
Kokku korrigeerimised	1 445	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 453	-2 149
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 925	1 169
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-14 535	10 116
Kokku rahavood põhitegevusest	8 066	9 442
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	17	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	17	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 232	-4 917
Makstud intressid	-2 773	-4 194
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 005	-9 111
Kokku rahavood	-1 922	331
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 775	8 444
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 922	331
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 853	8 775

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	4 656	-2 439	2 217
Aruandeaasta tulem		306	306
31.12.2010	4 656	-2 133	2 523
Vigade parandamise mõju		1 445	1 445
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	4 656	-688	3 968
Aruandeaasta tulem		1 022	1 022
31.12.2011	4 656	334	4 990

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Jüri Tammiku 23 2011. aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhunõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutatiraamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud alljärgnevalt: 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.

Vigade korrigeerimine

Seoses raamatupidamise üleviimisega eurodele ja ühest majandusarvestus programmist teise leiti erinevus raamatupidamis programmi ja korteriyhistu.net olevate andmete vahel. Kuna korteriyhistu.net on korteri põhise arvestusega ja sealt imporditakse andmeid raamatupidamis programmi peeti õigeks ja vajalikuks ühtlustada mõlemad programmid, võttes aluseks alusandmebaasi (korteriyhistu.net). Selle tulemusena võeti raamatupidamise arvele nõudeid summas 1445 EUR ja sama summa võrra vähenes eelmisteperioodide kahjum.

Raha

Raha ja ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded bilansis on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi. Kõiki muid nõudeid (muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotsatrbelistest 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 nõuete ja kohustustena. Tulude ja Kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	6 853	8 775
Arveldusarve SEB pangas	6 853	8 775
Kokku raha	6 853	8 775

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	16 242	11 442
Ostjatelt laekumata arved	16 242	11 442
Nõuded liikmete vastu laenu osas(lühiajaline osa)	5 793	5 193
Pikaajalised nõuded (renoveerimistööd)	60 898	68 730
Ettemakstud kindlustusmaks	288	310
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 221	85 675

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	32	0
Sotsiaalmaks	53	0
Kohustuslik kogumispension	0	0
Töötuskindlustusmaksed	7	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	92	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen SEB pangast nr.2005006904	66 691	5 793	60 898		5,4	19.04.2015
Pikaajalised laenud kokku	66 691	5 793	60 898			
Laenukohustused kokku	66 691	5 793	60 898			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen SEB pangast nr.2005006904	73 923	5 193	68 730		5,4	19.04.2015
Pikaajalised laenud kokku	73 923	5 193	68 730			
Laenukohustused kokku	73 923	5 193	68 730			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	23 528	7 042
Maksuvõlad	92	0
Muud võlad	0	92
Muud viitvõlad	0	92
Sihtfinantseerimine remondifondiks	0	0
Ettemaksed haldus-,hooldusteenuste eest	0	1 562
Ettemaksed üüriarvete tasumisest	138	138
Kokku võlad ja ettemaksed	23 758	8 834

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 165	12 304	-11 299	9 170
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 165	12 304	-11 299	9 170
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 165	12 304	-11 299	9 170

	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	9 170	12 942	-14 039	8 073
Rõdude remondifond	0	13 987	-27 425	-13 438
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 170	26 929	-41 464	-5 365
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 170	26 929	-41 464	-5 365

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Heakorra-, hooldus-, haldustasud	8 263	7 850
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	35 064	11 299
Omanikukohustused	0	745
Kokku liikmetelt saadud tasud	43 327	19 894

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	32 076	11 299
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	32 076	11 299

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Heakorra-, hooldus-, halduskulud	8 137	6 663
Omanikukohustused	0	434
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 137	7 097

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	160	1 132
Sotsiaalmaksud	55	389
Kokku tööjõukulud	215	1 521

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Liikmete tellitud teenuste kulu	0	1 977
Pangateenus	0	9
Kokku muud kulud	0	1 986

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	82 933	-5 045	85 365	80 966

	2010
	Müügid
Asutajad ja liikmed	19 894

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Isikliku auto kasutamise komp.	128	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

Korteriühistu Jüri Tammiku 23 (registrikood: 80171276) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN-ORLI ORGMETS	Juhatuse liige	19.09.2012
Resolutsioon:	kinnitatud ÜK otsusega	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55515606
Mobiiltelefon	+372 53439302
E-posti aadress	helari@revalsport.ee