

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Mustamäe tee 141

registrikood: 80141269

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 141

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12918

telefon: +372 6588792, +372 5059070

e-posti aadress: mustamae141@hotmail.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Korteriomanikelt koguti erinevate kulude katteks 199193 eur.

Suuremaid remonttöid ei teostatud, põhiliselt toimusid hooldustööd.

Aasta lõppes kasumiga 6699 eur.

Palgalist tööjõudu 2 inimest.

Tööjõukulu moodustas 11748 eur.

Pangalaenu maksti tagasi 15741 eur.

Korteriühistu omakapital on 10576 eur.

KÜ Mustamäe tee 141 on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ühistu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid
- kõik teadaolevad asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud
- KÜ Mustamäe tee 141 on jätkuvalt tegutsev

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	5 985	7 340
Nõuded ja ettemaksed	27 363	29 786
Kokku käibevara	33 348	37 126
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	115 468	131 770
Kokku põhivara	115 468	131 770
Kokku varad	148 816	168 896
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	17 039	15 741
Võlad ja ettemaksed	22 772	33 249
Kokku lühiajalised kohustused	39 811	48 990
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	98 429	116 029
Kokku pikaajalised kohustused	98 429	116 029
Kokku kohustused	138 240	165 019
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 065	5 065
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 188	-9 993
Aruandeaasta tulem	6 699	8 805
Kokku netovara	10 576	3 877
Kokku kohustused ja netovara	148 816	168 896

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	199 193	198 599
Muud tulud	0	1
Kokku tulud	199 193	198 600
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-164 443	-162 980
Tööjõukulud	-11 748	-12 467
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 303	-14 971
Muud kulud	0	620
Kokku kulud	-192 494	-189 798
Põhitegevuse tulem	6 699	8 802
Finantstulud ja -kulud	0	3
Aruandeaasta tulem	6 699	8 805

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	6 699	8 802
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 303	14 971
Kokku korrigeerimised	16 303	14 971
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 909	-8 238
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 707	4 289
Kokku rahavood põhitegevusest	14 386	19 824
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-15 741	-14 971
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 741	-14 971
Kokku rahavood	-1 355	4 853
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 340	2 487
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 355	4 853
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 985	7 340

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	5 065	-9 993	-4 928
Aruandeaasta tulem		8 805	8 805
31.12.2010	5 065	-1 188	3 877
Aruandeaasta tulem		6 699	6 699
31.12.2011	5 065	5 511	10 576

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Muuhulgas lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 14- mittetulundusühingud ja sihtasutused.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetset nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni teise osapoole maksevõime ning võimalike vaidluste kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse aruandes võetud pangalaenu eest teostatud töid, mille maksumust vähendatakse kooskõlas pangalaenu tagasimaksetega. Muid põhivarasid aruandes ei kajastata, kõik tehtud investeeringud kajastatakse nende kasutuselevõtmisel kuludes, sõltumata nende maksumusest ja kasutuseast.

Finantskohustused

Pangalaen on bilansis kajastatud pikaajaliste kohustuste all ning järgneva perioodi tagasimaksed lühiajaliste kohustuste all.

Tulud

Liikmetelt saadud tasude ja muude võimalike tulude kajastamise momendiks on periood, mille eest arve esitatakse.

Kulud

Kulud on kajastatud nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	8 741	9 511
Sotsiaalmaksud	2 885	2 869
Muud	122	87
Kokku tööjõukulud	11 748	12 467
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	142	142
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 218	4 218
autokompensatsioon	767	767

Juhatuse esimehele makstakse töötasu ja autokompensatsiooni.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2011

Korteriühistu Mustamäe tee 141 (registrikood: 80141269) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY MANUYKO	Juhatuse liige	12.05.2014
INDREK RIIGOR	Juhatuse liige	13.05.2014
MAILA MIDRI	Juhatuse liige	13.05.2014

Revidendi arvamus

Korteriühistu Mustamäe tee 141

2011.majandusaasta raamatupidamise aastaaruande kohta.

Käesolev arvamus on koostatud 07.aprillil 2014.a. KÜ Mustamäe tee 141
2011.majandusaasta raamatupidamise aastaaruande õigsuse kontrollimise põhjal.
Alus: Töövõtuleping 11.10.2013.a.

Revideerimise viisid läbi raamatupidamisfirma OÜ Märitz ja Ko tegevjuht, juhatuse liige Aime Märitz ja OÜ Märitz ja Ko pearaamatupidaja Heli Uusmaa. Seletusi andis KÜ Mustamäe tee 141 juhatuse liige Sergey Manuyko.

Revideerimiseks esitati 2011.a.raamatupidamise algdokumendid: tarnijate arved (osaliselt), kaardimakse tsekid (osaliselt); 2011.a. maksudeklaratsioonid (TSD), saldokinnitus Maksu-ja Tolliametist seisuga 31.12.2011.a., pangalaenude tagasimaksmise graafikud, pearaamat raamatupidamisprogrammist, juhatuse- ja üldkoosoleku protokollid ja 2011.majandusaasta aruanne.

Kontrollisime pearaamatu vastavust algdokumentidele ja tuvastasime järgmist:

1. Konto 112 Pank.

Pangakonto saldo seisuga 31.12.2011.a. 5984,54 eurot. Kuna pangakonto väljavõte puudub, ei saa saldot võrrelda.

2. Konto 13111 Arveldused ostjatega: korteriomanike arved.

Seisuga 31.12.2011.a.oli korteriomanike võlgnevus kokku 27 178,47 eurot, ettemaksed 400,33 eurot.

Suuremad võlgnevused: korter 30 (Dontsevskaja) 3257,81 eurot, korter 52 (Otto) 2781,05 eurot, korter 57 (Vlassenko) 3571,53 eurot.

3. Konto 1445 Kaardimaksed.

Esitatud dokumentide hulgast puudub 8 kaardimakse dokumenti: 31.03.11 K-Rauta 1,00 eurot, 30.09.11 Lock Service 43,20 eurot, 30.10.11 K-Rauta 5,45 eurot, 30.10.11 Notar 45,18 eurot, 30.11.11 K-Rauta 5,30 eurot, 30.11.11 Lock 34,51 eurot, 30.11.11 Eesti Post 13,75 eurot, 31.12.11 Büroomaailm 48,55 eurot.

4. Konto 186 Pangalaenust teostatud tööd (korteriomanike võlgnevus panga ees).

Laenuõuded korteriomanike vastu seisuga 31.12.2011.a. ühtivad tasumata pangalaenu summaga.

5. Konto 21311 Arveldused hankijatega.

Tasumata arveid seisuga 31.12.2011 oli 20 002,27 eurot, ettemaksed 185,43 eurot

6. Kontod 2152,2155,2156,2157 Maksuvõlad.

Võrdlesime pearaamatus kajastatud maksude saldosisid Maksu-ja Tolliameti saldokinnitusega seisuga 31.12.2011.a. Maksuvõlad ei ühti Maksu-ja Tolliameti väljavõttega:

Maksu liik	Pearaamatus		Maksu-ja Tolliametis	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Kinnipeetud tulumaks	0	81,06	0,00	101,19
Sotsiaalmaks	0	185,65	0,00	257,64
Töötuskindlustusmaks	0	52,59	0,00	379,59
Ettemaksukontol	0	0,00	139,35	0,00
Kokku	0	319,30	139,35	738,42

7. Kontod 2159 ja 2160 Pangalaen.

Seisuga 31.12.2011.a. on kahe pangalaenu võlgnevus kokku 115 467,63 eurot, sealhulgas lühiajaline kohustus, mis kuulub tagasimaksmisele 2012.aastal 17038,62 eurot ja pikaajaline kohustus 98 429,01 eurot.

Pangalaenu võlgnevus seisuga 31.12.2011.a. ühtib Swedbanki poolt väljastatud Laenu tagasimakse graafikutega.

8. Konto 21611 Palga võlg.

Seisuga 31.12.2011.a. on väljamaksmata töötasusid summas 1029,21 eurot. Kuna palga algaarvestuse dokumente ei ole esitatud, ei saa saldo õigsuses kindel olla.

9. Võlad aruandvatele isikutele.

Aruandvatele isikutele on võlg seisuga 31.12.2011.a. 1021,04 eurot, sealhulgas 2010.aastast 976,44 eurot.

2011.majandusaasta aruanne

1. Seadusest tulenevalt on 2011.aasta majandusaasta aruanne sisestatud elektrooniliselt ja koostatud vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele. Aruanne võiks olla ülevaatlikum, põhjaruannete read tuleks lahti seletada vastavates lisades (Vt.Raamatupidamise seadus § 21, RTJ 14 p.28).

2. Korterühistul ei ole remondifondi jääki.

3. Tulemiaruanne ei ole vastavuses Raamatupidamise Toimkonna juhendiga RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused".

Vahendatavate kommunalteenuste eest makstud summad on näidatud kuludes ja saadud (kogutud) summad tuludes .

Vastavalt RTJ 14 p.19 kajastatakse tulemiaruanandes vahendamisest teenitud netotulu või netokulu ("muud tulud" või "muud kulud").

Pangalaenude tasumiseks kogutud vahendid ei ole perioodi tulu ja pangalaenu tasumine ei ole perioodi kulu. Need summad ei kuulu kajastamisele tulemiaruanandes.

2011.aastal teostatud remondid (kulu, v.a. pangalaenu tasumine) näidatakse tulemiaruannde real "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud". Kuna KÜ-l materiaalet põhivara ei ole, siis amortisatsioonikulu ei saa olla.

4. Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruanandes on korrigeeritud rida "Põhivara kulum ja väärtuse langus".

Kuna KÜ-l materiaalet põhivara ei ole, siis amortisatsiooni ei arvestata ja vastavat kulu ei korrigeerita.

"Saadud laenude tagasimaksed" bilansi järgi 16 302 eurot, rahavoogude aruanandes 15 741 eurot.

Raamatupidamise sise-eeskirjad on koostatud ja kinnitatud 08.08.2002.a. Sise-eeskirjad tuleks vastavusse viia Raamatupidamise seaduse § 11.

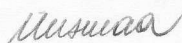
Revidendi arvamus on koostatud esitamiseks korteriühistu üldkoosolekule.

OÜ Märitz ja Ko juhatuse liige



Aime Märitz

OÜ Märitz ja Ko pearaamatupidaja



Heli Uusmaa

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6588792
Mobiiltelefon	+372 5059070
E-posti aadress	mustamae141@hotmail.ee