

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korteriühistu Männi põik 2

registrikood: 80264718

tänava/talu nimi, Männi põik 2

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 6481254, +372 5036679

e-posti aadress: mannipoik2@hotmail.ee, mattiv56@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Muud tulud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Lisa 12 Täiendav lisa 1 Edasiantavad kulud	12

Tegevusaruanne

KÜ Männi põik 2 loodi 03.04.2008 ja põhitegevuseks on 11 korteriga ridaelamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine. Korteriühistu liikmeteks on 11 korteriomaniikku, kes tasusid ühistu osakapitali sissemaksetena 2008.aastal osalustasusid kokku 2 833 eurot (44 330 krooni). 2011.aastal sissemakseid ei tehtud. Korteriühistu tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus.

2011.a. majandusaastal tehti jooksvaid hooldustöid soojussõlmes ja teostati ridaelamu fassaadi värvimistööd, samuti remonditi osaliselt katust ning väravat Selleks koguti remondifondi kokku 3 080 eurot . 2012.aastal on plaanis teostada katuste remont ning lõpetada fassaadi renoveerimine. Selleks jätkatakse remondifondi raha kogumist. Korteriühistu on mittetulundusühing ning ettevõtlusega 2011.aastal tegelenud ei ole.

Juhatuse liikmetele tasusid 2011.aastal ei arvestatud ning väljamakseid ei tehtud.

Marek Ploom
Juhatuse liige

30.06.2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	978	2 088
Nõuded ja ettemaksed	2 108	2 570
Kokku käibevara	3 086	4 658
Põhivara		
Materiaalne põhivara	186	234
Kokku põhivara	186	234
Kokku varad	3 272	4 892
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 608	2 760
Kokku lühiajalised kohustused	1 608	2 760
Kokku kohustused	1 608	2 760
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 833	2 833
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-701	-434
Aruandeaasta tulem	-468	-267
Kokku netovara	1 664	2 132
Kokku kohustused ja netovara	3 272	4 892

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	3 080	3 467
Muud tulud	0	1
Kokku tulud	3 080	3 468
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-3 501	-3 705
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-48	-32
Kokku kulud	-3 549	-3 737
Põhitegevuse tulem	-469	-269
Finantstulud ja -kulud	1	2
Aruandeaasta tulem	-468	-267

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-469	-269
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	48	32
Kokku korrigeerimised	48	32
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	462	328
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 152	348
Laekunud intressid	1	2
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 110	441
Kokku rahavood	-1 110	441
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 088	1 647
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 110	441
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	978	2 088

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	2 833	-434	2 399
Aruandeaasta tulem		-267	-267
31.12.2010	2 833	-701	2 132
Aruandeaasta tulem		-468	-468
31.12.2011	2 833	-1 169	1 664

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eest Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning mille põhinõuded on kehtestatud Eest Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna Juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil, välja arvatud juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes on öeldud teisiti. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest kuupäevast alates konverteeriti raamatupidamisarvestus eurodesse. Käesolevas aastaaruandes on kõik võrdlusandmed konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15,6466 Eesti krooni euro kohta.

Raha

Bilansis kajastatakse kirjel "Raha" pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ja kajastatakse eraldi real Ebatõenäoliselt laekuvad summad. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle 1 aasta ja soetusmaksumusega alates 300 eurot (varem 4500 krooni). Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestusel kasutatakse lineaarset meetodit ja kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kulumi arvestus lõpetatakse, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust. Immateriaalse põhivarana kajastatakse füüsilise substantsita vara kasuliku tööeaga üle 1 aasta ja soetusmaksumusega 300 eurot (varem 4500 krooni). Immateriaalne põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimaliku väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	10
Masinad ja seadmed	5-10
Inventar	5-10
Arvutustehnika	5
Immateriaalne põhivara	3

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kohustused on kajastatud tekkepõhiselt ning kohustuste hindamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud RTJ 2 põhimõtetest. Kohustuste hulgas on kajastatud ka kasutamata remondifondi jääk.

Maksustamine

Korteriühistu ei ole käibemaksukohuslane ja käibemaks kantakse kuluks vastava kuluartikli koosseisus.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse KÜ Männi põik 2 juhatuse- ning asutajaliikmeid.

Tulud

Tulude aruande koostamisel on lähtutud tekkepõhisuse ja vastavuse printsiibist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole ei ole kajastatud TulemiaruanDES kuluna ega saadud summasid tuluna, vaid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Remondifondi laekumised on kajastatud tuluna majandusaastal selles osas, kui palju on bilansipäevaks hooldus- ja remonditööde kuludeks kasutatud.

Kulud

Kulude aruande koostamisel on lähtutud tekkepõhisuse ja vastavuse printsiibist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole ei ole kajastatud TulemiaruanDES kuluna ega saadud summasid tuluna, vaid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Lisainformatsioon

Bilansipäevajärgsed sündmused, mis võivad oluliselt mõjutada järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 108	2 570
Ostjatelt laekumata arved	2 108	2 566
Muud nõuded	0	4
Kokku nõuded ostjate vastu	2 108	2 570

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	319	319
Akumuleeritud kulum	-53	-53
Jääkmaksumus	266	266
Amortisatsioonikulu	-32	-32
31.12.2010		
Soetusmaksumus	319	319
Akumuleeritud kulum	-85	-85
Jääkmaksumus	234	234
Amortisatsioonikulu	-48	-48
31.12.2011		
Soetusmaksumus	319	319
Akumuleeritud kulum	-133	-133
Jääkmaksumus	186	186

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kohustused hankijatele	1 608	2 760
Kasutamata remondifondi tasud	0	0
Kokku võlad tarnijatele	1 608	2 760

Real "Kohustused hankijatele" on 2011.aasta detsembri kommunaalteenuste eest esitatud ning tähtajaga jaanuar 2012 tasumisele kuuluvad arved.

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 080	3 467
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 080	3 467

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Ümardamine		1
Kokku muud tulud		1

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	-22	-12
Kütus	-22	-12
Mitmesugused bürookulud	-26	-26
Remondi-ja hoolduskulud	-2 820	-2 615
Väikevahendite rendikulu	-633	-1 052
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 501	-3 705

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

aruandeperioodil korteriühistus töötajaid ei olnud.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1	2
Kokku finantstulud ja -kulud	1	2

Finantstuluks on saadud intressitulu hoiustelt.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Asutajad ja liikmed	633	485
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		566

Kuludeks seotud osapooltega on arvestatud rendikulud väikevahenditelt, millelt on kinni peetud tulumaks. Juhatuse liikmetele ei ole 2011.aastal liikmetasusid arvestatud ega makstud ning erisoodustusi tehtud.

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotooniga ning Eest kroon(EEK) asendus euroga(EUR). Seetõttu konverteeriti sellest kuupäevast alates raamatupidamisarvestus eurodesse ning 2011.aasta ja järgnevad finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Lisa 12 Täiendav lisa 1 Edasiantavad kulud

Teenused kommunaalmaksete vahendamisel olid järgmised:

	2011	2010
Küttekulud	9 310	11 845
Vesi ja kanalisatsioon	3 027	3 152
Prügivedu	1 339	1 324
Elekter	472	452
Kokku	14 148	16 773

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamisel ei arvestata.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2012

Korteriühistu Männi põik 2 (registrikood: 80264718) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK PLOOM	Juhatuse liige	15.04.2014
ANDRES LÕHMUS	Juhatuse liige	19.04.2014
TÕNU MARDO	Juhatuse liige	26.07.2014

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6481254
Mobiiltelefon	+372 5036679
E-posti aadress	mattiv56@hotmail.ee
E-posti aadress	mannipoik2@hotmail.ee