

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Auna 15

registrikood: 80154674

tänavatalu nimi, Auna 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10317

telefon: +372 6415060, +372 58141356

e-posti aadress: allakonnova27@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Auna 15 tegutseb alates oktoobrist 2001.a.

KÜ Auna 15 peamiseks tegevusalaks on Harju maakonnas Tallinna linnas asuva Auna 15 8-korterilise elamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruande aastal põhiprobleemiks olid võlgnikud, kes takistasid normaalse remondirahade kogumise. Töödest oli paigaldatud vaid uus välisuks. Järgmisel perioodil kavatsame kogutud remondirahadest lappida katust ja parandada vihmaveetorusid.

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 756	1 761	2
Nõuded ja ettemaksed	3 556	4 583	3
Kokku käibevara	8 312	6 344	
Kokku varad	8 312	6 344	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	222	0	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 337	5 587	9
Kokku lühiajalised kohustused	6 559	5 587	
Kokku kohustused	6 559	5 587	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	757	928	
Aruandeaasta tulem	996	-171	
Kokku netovara	1 753	757	
Kokku kohustused ja netovara	8 312	6 344	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 645	1 773	7
Muud tulud	0	404	8
Kokku tulud	3 645	2 177	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-857	-228	9
Mitmesugused tegevuskulud	-845	-1 343	10
Tööjõukulud	-950	0	11
Muud kulud	0	-778	12
Kokku kulud	-2 652	-2 349	
Põhitegevuse tulem	993	-172	
Finantstulud ja -kulud	3	1	
Aruandeaasta tulem	996	-171	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	993	-172
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 027	-1 169
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	222	0
Laekunud intressid	3	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	750	2 670
Kokku rahavood põhitegevusest	2 995	1 330
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-799
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-799
Kokku rahavood	2 995	531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 761	1 230
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 995	531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 756	1 761

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	928	928
Aruandeaasta tulem	-171	-171
31.12.2010	757	757
Aruandeaasta tulem	996	996
31.12.2011	1 753	1 753

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu AUNA 15 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtuvalt soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Sihtotstarbelised tasud

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remontööde teostamine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude kajastamine.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondiks 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 nõude ja kohustusena.

Tulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Mittesihtotstarbelised tasud

korteriühistule laekuvad hooldustasud kajastatakse bilansis kui tekkepõhist nõuet liikme vastu tasumata hooldustasu osas ning kajastatakse see ühtlasi aruandeperioodi tuluna.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus, laenud jmst) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	130	184
Arvelduskontod	4 626	1 577
Kokku raha	4 756	1 761

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	3 519	3 256
Ostjatelt laekumata arved	3 519	3 256
Muud nõuded	37	1 308
Viitlaekumised	37	0
Nõuded aruandvale isikule	0	1 308
Ettemaksed	0	19
Järgmise perioodi maksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 556	4 583

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu liikmete laekumata arved teenuste eest. Laekumata makseid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäolisi ning maksetähtaja ületanud laekumisi bilansi koostamise päevaga ei ole. Viitlaekumistena on kajastatud järgmises kuus ühistu liikmetele esitatavad maksed kommunaalteenuste eest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	17		0
Sotsiaalmaks	54		0
Töötuskindlustusmaksed	1		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	72	0	0

Maksuvõlgadena on kajastatud töötasudelt arvestatud ja kinnipidamisele kuuluvad maksud. Maksud kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele 2012. aastal.

Maksetähtaja ületanud põhi- ja intresside võlga ei ole.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	43	0	
Võlad töövõtjatele	107	0	6
Maksuvõlad	72	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	222	0	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	82	0
Puhkusetasude kohustus	25	0
Kokku võlad töövõtjatele	107	0

Ühistus töötab 1 majahoidja osalise tööajaga.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	2 324	1 450	
Viivised	464	0	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	857	228	9
Muud	0	95	
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 645	1 773	

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	404
Kokku muud tulud	0	404

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	857	228
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	857	228

Remonditasude jääk seisuga 31.12.2010 oli 5 587 euro.

Liikmetelt on kogutud remonttöödeks 2 903 euro, kulutatud 2 153 euro.

Remonditasude jääk seisuga 31.12.2011 on 6 337 euro.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	12	0
Halduskulud	833	1 343
Kokku mitmesugused tegevuskulud	845	1 343

Ebatõenäoliselt laekuvaks nõudeks on hinnatud nõue aruandvale isikule: endine juhatuse liige, kelle asukohta ei ole hetkel tuvastatud.

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	243	0
Sotsiaalmaksud	232	0
Juhatuse liikme tasud	450	0
Puhkusetasudeks eraldised	25	0
Kokku tööjõukulud	950	0

Ühistus töötab 1 majahoidja osalise tööajaga.

Lisa 12 Muud kulud (eurodes)

	2011	2010
Autokompensatsioon	0	767
Pangateenus	0	11
Kokku muud kulud	0	778

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	450	0

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.

Tehingud seotud isikutega on sooritatud hindades, mis on tavapärased ühistu töös.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Auna 15 (registrikood: 80154674) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA KONNOVA	Juhatuse liige	24.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6415060
Mobiiltelefon	+372 58141356
E-posti aadress	allakonnova27@gmail.com