

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: PUHANGU 30 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80127231

tänava/talu nimi, Puhangu 30
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10316

telefon: +372 55911345

e-posti aadress: elinova1108@mail.ru

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 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Puhangu 30 tegutseb iseseisvalt alates 18.05.2000.a. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu liikmeteks on 60 korterimanikku. Korteriühistu tööd juhib ja esindab juhatus. Juhatus on 3 liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 30 773 eurot ja kulud olid 26 705 eurot. Korteriühistu määrab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale. Kõik tehtud ja kavas olevad tööd on läbi arutatud juhatusel poolt ja protokollitud.

Ühistu töötajate keskmine arv oli 1 (majahoidja), arvestatud töötasu brutosumma oli 2 639 eurot aruande perioodi kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	136	129	2
Nõuded ja ettemaksed	23 748	19 797	3
Kokku käibevara	23 884	19 926	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	73 313	84 920	3
Kokku põhivara	73 313	84 920	
Kokku varad	97 197	104 846	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 709	11 268	5
Võlad ja ettemaksed	5 689	5 187	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	-2 425	7
Kokku lühiajalised kohustused	17 398	14 030	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	73 313	84 920	5
Kokku pikaajalised kohustused	73 313	84 920	
Kokku kohustused	90 711	98 950	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 062	837	
Aruandeaasta tulem	590	1 225	
Kokku netovara	6 486	5 896	
Kokku kohustused ja netovara	97 197	104 846	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 220	9 778	8
Annetused ja toetused	10 492	0	9
Tulu ettevõtlusest	60	59	
Muud tulud	1	4 006	
Kokku tulud	30 773	13 843	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 289	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 321	-3 220	
Tööjõukulud	-6 095	-5 481	10
Kokku kulud	-26 705	-8 701	
Põhitegevuse tulem	4 068	5 142	
Finantstulud ja -kulud	-3 478	-3 917	
Aruandeaasta tulem	590	1 225	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 068	5 142	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 511	-1 549	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 928	-3 346	
Makstud intressid	-3 572	-4 011	
Kokku rahavood põhitegevusest	-87	-3 764	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud laekumised finantseerimistegevusest	94	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	94	0	
Kokku rahavood	7	-3 764	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129	3 893	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7	-3 764	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	136	129	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	3 834	837	4 671
Aruandeaasta tulem		1 225	1 225
31.12.2010	3 834	2 062	5 896
Aruandeaasta tulem		590	590
31.12.2011	3 834	2 652	6 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Puhangu 30 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud (täis) eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamist peetakse tekkepõhiseks. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt juhindudes raamatupidamiseseaduse nõuetest ja hea raamatupidamistava kommetest.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg- ja koonddokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õienditeta parandusi. Ebakorrektne raamatupidamiskirjend parandatakse paranduskirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järjekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend (parandusdokument). RPS § 10.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes, kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi pangadeposiite. Sularaha kassas ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks. Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Korteriühistu liikmed ja nende perekonnaliikmed, juhatus, revident või rev.komisjon.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	136	129
AS Eesti Post		
Kokku raha	136	129

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Korteriomanike tasumata arved detsember 2011 eest	5 036	8 521
Ostjate poolt maksmata arved	66	7
Lühiajalised laenunõuded korteriomanikele	11 709	11 269
Pikaajalised laenunõuded korteriomanikele	73 313	84 920
Ettemaks korteriüüri eest	-277	0
Nõue liikmete vastu (remonditasu)	7 214	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 061	104 717

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	44	43
Sotsiaalmaks	141	116
Kohustuslik kogumispension	5	3
Töötuskindlustusmaksed	9	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	199	165

Maksude võlgnevuse hulka kuuluvad maksud, mille maksetähtaeg 31.12.2011 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Leping 2008013407	11 709	11 709		
Lühiajalised laenud kokku	11 709	11 709		
Pikaajalised laenud				
Leping 2008013407	73 313			73 313
Pikaajalised laenud kokku	73 313			73 313
Laenukohustused kokku	85 022	11 709		73 313

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Leping 2008013407	11 268	11 268		
Lühiajalised laenud kokku	11 268	11 268		
Pikaajalised laenud				
Leping 2008013407	84 920			84 920
Pikaajalised laenud kokku	84 920			84 920
Laenukohustused kokku	96 188	11 268		84 920

Lepingu nr. 2008013407 alusel, mis on sõlmitud KÜ Puhangu 30 ja AS SEB Liising vahel, peab korteriühistu tagastamata AS'le SEB Liising 2018.a. panga laenu. Korteriühistu jaoks on see vahendustegevus ja SEB Liising AS nõue kajastatakse bilansis nii kohustusena kui ka liikmete vastu.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 918	5 022	
Maksuvõlad	199	165	4
Muud võlad	1 572	0	
Muud viitvõlad	1 572	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 689	5 187	

1).Võlg tarnijatele summas 3 918 eurot mis koosneb 2011.a. detsembrikuu tasumata kuluarvetest, mille maksetähtaeg ei ole veel saabunud.

2) Selles on:

- puhkusereserv - 153 eurot
- kuludearuanne - 13 eurot
- omaniku laen - 1406 eurot

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Maamaks	-1	479	-520	-42
Kindlustus	-89	421	-439	-107
Remonditasu	16 703	16 787		33 490
Laenuintress	-6 201		-4 011	-10 212
SEB laen	-14 701		-10 854	-25 555
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	-4 289	17 687	-15 824	-2 426
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-4 289	17 687	-15 824	-2 426
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Kindlustus	-107	527	-507	-87
Remonditasu	33 490	16 788	-17 289	32 989
Laenuintress	-10 212		-3 572	-13 784
SEB laen	-25 555		-11 269	-36 824
Põhja Linnavalitsus		10 492		10 492
Maamaks	-42		42	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	-2 426	27 807	-32 595	-7 214
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-2 426	27 807	-32 595	-7 214

Remondikulud:

parkimist rajamise projekt - 1 790

dokumendi koostamine - 511

parkla - 14 988

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011
Mittesihtotstarbelised tasud	
Hooldustasud	9 851
Sihtotstarbelised tasud	
Remonditasud	6 797
laenuintressid	3 572
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 220

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 492
Kokku annetused ja toetused	10 492
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	10 492

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 639	2 305
Sotsiaalmaksud	1 654	1 374
Juhatuselise liikmetasu	1 802	1 802
Kokku tööjõukulud	6 095	5 481
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 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	11 973	1 572	8 521	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 802	1 802
Hüvitis isikliku sõiduauto kasutamise eest	703	499

Aruande digitaalallkirjad

PUHANGU 30 KORTERÜHISTU (registrikood: 80127231) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA DRAGUNOVA	Juhatuse liige	08.06.2012
SERGEI IVANOV	Juhatuse liige	08.06.2012
OLEV ABNER	Juhatuse liige	12.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55911345
E-posti aadress	elinova1108@mail.ru