

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Erra Üks

registrikood: 80250580

tänava/talu nimi, Jõe tn 1

maja ja korteri number:

alevik: Erra alevik

vald: Sonda vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 43131

telefon: +372 56147360, +372 5242640

e-posti aadress: errayks@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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate Jõe tn 1 asuva elamu ja maatüki ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele teenuste osutamine seoses eluruumi kasutamisega. Nimetatud teenuste osutamiseks on kommunaalteenuste vahendamine.

Kommunaalteenuste eest tasutakse vastavalt esitatud arvetele. Tarnijatele on kõik arved tasutud õigeaegselt. Pikaajalist võlgnevust tarnijatele ei ole.

Personal

Palgalist personali korteriühistul Erra Üks ei ole.

Korteriühistu tööd korraldab 2-liikmeline juhatus. Juhatus ei ole valinud juhatuse esimeest, tegutsevad ühiselt. Juhatus liikmetele hüvitisi ja muud tasu makstud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Jätkatakse korteriühistu ühist majandamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu Erra Üks juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu Erra Üks finantsseisundit, majandustulemust ja rahakäivet
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud
- korteriühistu Erra Üks on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	496	1 095
Nõuded ja ettemaksed	10 471	8 251
Kokku käibevara	10 967	9 346
Kokku varad	10 967	9 346
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 804	1 773
Võlad ja ettemaksed	606	797
Kokku lühiajalised kohustused	2 410	2 570
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	21 313	23 536
Kokku pikaajalised kohustused	21 313	23 536
Kokku kohustused	23 723	26 106
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	669	669
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-17 429	-21 229
Aruandeaasta tulem	4 004	3 800
Kokku netovara	-12 756	-16 760
Kokku kohustused ja netovara	10 967	9 346

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	9 072	10 449
Kokku tulud	9 072	10 449
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-4 167	-5 806
Kokku kulud	-4 167	-5 806
Põhitegevuse tulem	4 905	4 643
Finantstulud ja -kulud	-901	-843
Aruandeaasta tulem	4 004	3 800

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 905	4 643
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 220	-2 871
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 383	-1 551
Kokku rahavood põhitegevusest	302	221
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	4
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-903	-847
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-903	-847
Kokku rahavood	-599	-622
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 095	1 717
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-599	-622
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	496	1 095

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	669	-21 229	-20 560
Aruandeaasta tulem		3 800	3 800
31.12.2010	669	-17 429	-16 760
Aruandeaasta tulem		4 004	4 004
31.12.2011	669	-13 425	-12 756

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Erra Üks aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahakäibeks. Korteriühistus põhitegevuse rahakäibeks loetakse tema põhikirjaliste eesmärkide teostamise käigus tekkinud rahakäivet ning seda kajastatakse kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevat rahakäivet kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil ehk lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ja valitseva olukorra kohta.

Ebatõenäoliseks arvatud nõuded kantakse tegevuskuludesse. Varem ebatõenäoliseks hinnatud ning kuludesse kantud nõuete laekumised kajastatakse tegevuskulu vähendamisenä.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Laenukohustusi, mille tagasimakse periood on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise- ja üle 12 kuu pikaajalise kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistu juhatuse liikmed.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt kogutud mittesihotstarbelised hooldustasud on kajastatud tuluna perioodis, mille kohta on väljastatud arved.

Kulud

Korteriühistu kulud on arvestatud tekkepõhiselt. Need on kaasomandi(elamu) haldamisega ja hooldamisega seotud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3	3
Arvelduskontod	493	1 092
Kokku raha	496	1 095

Sularaha kassas on inventeeritud. Kassa jääk võrdub jäägiga raamatupidamise kontol. Pangakonto jääk on võrreldud pangaga. Jääk raamatupidamise kontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	10 034	7 814
Kokku nõuded ostjate vastu	10 034	7 814

Nõuete summa 10034 eurot sisaldab detsembrikuu arveid 997 eurot, tasumise tähtajaga jaanuar 2012.a. Pikaajalised tasumata eluasemetasud on summas 9037 eurot.

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	438			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	438			

Pangalt laekumata laenu jääk.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajalise laenu tagasimakse kohustus	1 804			
Lühiajalised laenud kokku	1 804			
Pikaajalised laenud				
Pikaajalise laenu kohustus	21 313			
Pikaajalised laenud kokku	21 313			
Laenukohustused kokku	23 117			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajalise laenu tagasimakse kohustus	1 773			
Lühiajalised laenud kokku	1 773			
Pikaajalised laenud				
Pikaajalise laenu kohustus	23 536			
Pikaajalised laenud kokku	23 536			
Laenukohustused kokku	25 309			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	606	797
Kokku võlad tarnijatele	606	797

Võlad tarnijatele summas 606 eurot on detsembrikuu kommunaalteenuste arved, maksetähtajaga 2012.a jaanuar.

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Tööjõu kulu ei ole. Töölepinguga töötajaid ei ole.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2	4
Intressikulud	-903	-847
Intressikulu laenudelt	-903	-847
Kokku finantstulud ja -kulud	-901	-843

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Seotud osapooled on korteriühistu juhatuse liikmed.
Juhatuse liikmetele tasu, toetust, hüvitist makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Erra Üks (registrikood: 80250580) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL PETROVA	Juhatuse liige	28.06.2012
ERIKA ESKEL	Juhatuse liige	28.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56147360
Mobiiltelefon	+372 5242640
E-posti aadress	errayks@hotmail.ee