

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korteriühistu Koigi Pärna 6

registrikood: 80276383

tänavatalu nimi, Pärna 6

maja ja korteri number:

küla: Koigi küla

vald: Koigi vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72501

telefon: +372 3896579, +372 53980727

e-posti aadress: kaie@koigi.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Muud kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ juhatuse tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu Koigi Pärna 6 asutati 2008.aasta detsembris. Korteriühistul on 7 eraisikust liiget ning 2 juriidilisest isikust liige (Koigi Vallavalitus 4 korteriomandit ja Koigi OÜ 1 korteriomand).

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on valitud 3 liikmeline. Palgalist tööjõudu korteriühistul ei ole. Juhatus liikmetele tasusid ei maksta.

Sihtotstrabelisi remondivahendeid koguti 2011 . aastal kokku 2636,33 €. Kulutusi remondifondi arvelt 2011. aastal tehti 136,75 € väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu Koigi Pärna 6 juhatus on Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab ühingu vara, kohustusi, rahavoogusid ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea tava raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamise kuupäeva 09.04.2012 vahemikus.

Vara ja kohustused on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil korteriühistu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on korteriühistu Pärna 6 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 069	604	2
Nõuded ja ettemaksed	7 240	8 532	3,4
Kokku käibevara	8 309	9 136	
Kokku varad	8 309	9 136	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 759	4 780	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 759	4 780	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 717	5 217	6
Kokku pikaajalised kohustused	7 717	5 217	
Kokku kohustused	9 476	9 997	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	659	659	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-1 520	150	
Aruandeaasta tulem	-306	-1 670	
Kokku netovara	-1 167	-861	
Kokku kohustused ja netovara	8 309	9 136	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	137	0	6
Muud tulud	56	0	7
Kokku tulud	193	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-137	0	6
Mitmesugused tegevuskulud	-34	-43	8
Muud kulud	-328	-1 627	9
Kokku kulud	-499	-1 670	
Põhitegevuse tulem	-306	-1 670	
Aruandeaasta tulem	-306	-1 670	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-306	-1 670	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 292	-3 750	3,4
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 021	2 835	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 500	2 639	6
Kokku rahavood põhitegevusest	465	54	
Kokku rahavood	465	54	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	604	550	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	465	54	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 069	604	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	659	150	809
Aruandeaasta tulem		-1 670	-1 670
31.12.2010	659	-1 520	-861
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	659	-1 520	-861
Aruandeaasta tulem		-306	-306
31.12.2011	659	-1 826	-1 167

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Koigi Pärna 6 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vigade korrigeerimine

2010. aasta majandusaasta aruannet on korrigeeritud järgmiselt:

Nõuded ja ettemaksed - 15,43
 Võlad ja ettemaksed + 283,64
 Sihtotstarbelised laek - 242,98
 Eelmisteperioodide kasum + 56,11

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Korteriühistu vahendab liikmetele kommunaalteenuseid.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, pluss- või miinus tulemid vahendustasudest on esitatud muude tulude või muude kuludena.

Remonditasusid kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remondid. Remonditasud, mis on liikmetelt kogutud, kuid kasutamata kajastatakse kuni nende arvel kulude tegemiseni bilansireal "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 069	604
Kokku raha	1 069	604

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 434	7 422	
Ostjatelt laekumata arved	5 434	7 422	4
Ettemaksed	1 806	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 240	7 422	

Ettemaksete real kajastatakse ettemakseid tarnijatele.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	5 434	7 422
Kokku nõuded ostjate vastu	5 434	7 422

Sesisuga 31.12.2011 oli ostjate tasumata arvete summa kokku 5434,41 €, sellest tähtaeg ületatud kuni 6 kuud summas 3772,10 €, laekumise tähtaeg saabumata summas 1662,31 €. Tähtaeg saabumata arved on detsembrikuu 2011 teenuste eest esitatud arved.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	1 759	4 496

Seisuga 31.12.2011 on korteriühistul tasumata tarnijate arvedi kokku 1759,34 €, mis olid esitatud teenindajate poolt 2011. aasta detsembri kuus osutatud teenuste eest, sh arved soojusenergia, vee ja kanalisatsiooni, elektrienergia ja prügiveo eest. Nimetatud arvete tähtaeg ei olnud bilansi koostamise päeval veel saabunud.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

SALDO SEISUGA 31.12.2009 2579,30 €

Aruandeperioodil (2010) kogutud remonditasud 2637,95 €
Aruandeperioodil kulutusi ei tehtud

SALDO SEISUGA 31.12.2010 5217,25 €

Aruandeperioodil (2011) kogutud remonditasud 2636,33 €

Aruande perioodil tehtud kulutused:

Kütus (niitmine) 63,91 €
 Jõuluvalgustid/el.kaup 72,84 €
 Kulud kokku 136,75 €

SALDO SEISUGA 31.12.2011 7716,83 €

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2011
Muud	56
Kokku muud tulud	56

Tulude ja kulude aruande kirjetel „Muud kulud” on kajastatud saadud ja tasutud kommunaalmaksetest jaotamisest tekkinud pluss- või miinustulemid.

Tulud :

Haldus ja hooldustasud 658,99 €
 Soojusenergia 8556,18 €
 Elektrienergia 273,87 €
 Vesi ja kanalisatsioon 1099,63 €
 Prügivedu 160,91 €
 10 749,58 €

Kulud :

Haldus- ja hoolduskulud 675,43 €
 Soojusenergia 8556,02 €
 Elektrienergia 273,92 €
 Vesi ja kanalisatsioon 1027,91 €
 Prügivedu 150,26 €
 10 693,54 €

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	34	43
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34	43

Mitmesugused bürookulud- panga teenustasud.

Lisa 9 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	328	1 049
Kohtutäituritasu	0	531
Menetluskulud	0	47
Kokku muud kulud	328	1 627

Real trahvid, viivised ja hüvitised on kajastatud soojusenergia viiviseid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev ja kõrgemale juhtkonnale tasusid arvestusperioodil ei makstud.

Aruande allkirjad

Korteriühistu Koigi Pärna 6 (registrikood: 80276383) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Ülle Toomi

Juhatuse liige

17.05.12 Ülle Toomi

Mai Pärnoja

Juhatuse liige

17.05.12 Mai Pärnoja

Kaie Altmets

Juhatuse liige

17.05.12 Kaie Altmets

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Koigi Pärna 6 (registrikood: 80276383) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kaie Altmets	Juhatuse liige	29.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3896579
Mobiiltelefon	+372 53980727
E-posti aadress	kaie@koigi.ee
Muu sidevahend	postiaadress Pärna 6-11.Koigi küla