

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu ROHELINE 6

registrikood: 80077577

tänavatänu nimi, Roheline tn. 6

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 68205

telefon: +372 7640847

e-posti aadress: vaike@ellingtonkv.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatuse

KÜ Roheline 6 peamiseks tegevusalaks on 18 korterilise elamu korterimandi eseme osaks oleva ehitise ja maatüki ühine majandamine ja ühistu liikmete huvide esindamine.

Personal

KÜ Roheline 6 juhatusse kuulub kolm liiget. Juhatusel liikmetele 2011 aastal palka ei makstud ja muid erilisi soodustusi ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

KÜ jätkab kommunaal- ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

*Aastaaruanne on koostatud kooskõlas EV Hea Raamatupidamistavaga ja EV Raamatupidamisseadustest ja EV Raamatupidamistoimkonna juhenditest ja protokollilistest otsustest lähtuvalt ning muudest aruande koostamist reglementeeritavate EV seadustest lähtuvalt.

* Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ vara, kohustusi, omakapitali ja finantsseisundit ning majandustegevuse tulemust.

* Juhatuse hinnangul on KÜ Roheline 6 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 220	944
Nõuded ja ettemaksed	6 022	5 861
Kokku käibevara	7 242	6 805
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	20 533	23 248
Kokku põhivara	20 533	23 248
Kokku varad	27 775	30 053
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 579	3 249
Kokku lühiajalised kohustused	3 579	3 249
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	20 533	23 248
Kokku pikaajalised kohustused	20 533	23 248
Kokku kohustused	24 112	26 497
Netovara		
Reservid	1 288	1 181
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 375	421
Aruandeaasta tulem	0	1 954
Kokku netovara	3 663	3 556
Kokku kohustused ja netovara	27 775	30 053

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	0	2 858
Muud tulud	1 001	671
Kokku tulud	1 001	3 529
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-267	-671
Mitmesugused tegevuskulud	-17	-16
Kokku kulud	-284	-687
Põhitegevuse tulem	717	2 842
Finantstulud ja -kulud	-717	-888
Aruandeaasta tulem	0	1 954

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	27 686	21 833
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-23 694	-17 152
Makstud intressid	-717	-888
Muud rahavood põhitegevusest	-17	-16
Kokku rahavood põhitegevusest	3 258	3 777
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-267	-671
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-267	-671
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 715	-2 577
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 715	-2 577
Kokku rahavood	276	529
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	944	415
Raha ja raha ekvivalentide muutus	276	529
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 220	944

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	547	421	968
Aruandeaasta tulem		1 954	1 954
Muutused reservides	634		634
31.12.2010	1 181	2 375	3 556
Muutused reservides	107		107
31.12.2011	1 288	2 375	3 663

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Roheline 6 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ Roheline 6 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu. (esitaud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste maksete eest) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse iga korteriühistu liikme kohta individuaalselt. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Seotud osapooled

Korteriühistu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses ja kajastatakse teenuste osutamise järel. Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Sihtotstarbelised tasud

Sihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 220	944
Swedbank	375	584
Seb pank	845	360
Kokku raha	1 220	944

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	26 555	5 861
Ostjatelt laekumata arved	26 555	5 861
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 555	5 861

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	26 555	5 861
Kokku nõuded ostjate vastu	26 555	5 861

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Seb pank	20 533			20 533	2,5		14.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	20 533			20 533			
Laenukohustused kokku	20 533			20 533			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Seb pank	23 248			23 248	3,35	euro	14.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	23 248			23 248			
Laenukohustused kokku	23 248			23 248			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 167	0
Saadud ettemaksed	2 412	3 248
Sihtotstarbelised tasud	0	1 181
Kokku võlad ja ettemaksed	3 579	4 429

Saadud ettemaksed moodustavad liikmetelt kogutud maksed tulevaste perioodide kütte kulude tasumiseks.

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	717	888
Intressikulu laenudelt	717	888
Kokku finantstulud ja -kulud	717	888

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	35	35

Aruandeperioodil ei ole arvestatud tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasu ega muid olulisi soodustusi

Aruande allkirjad

korteriühistu ROHELINE 6 (registrikood: 80077577) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta
aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Ranno Allik

Juhatuse liige

 05.06.2012

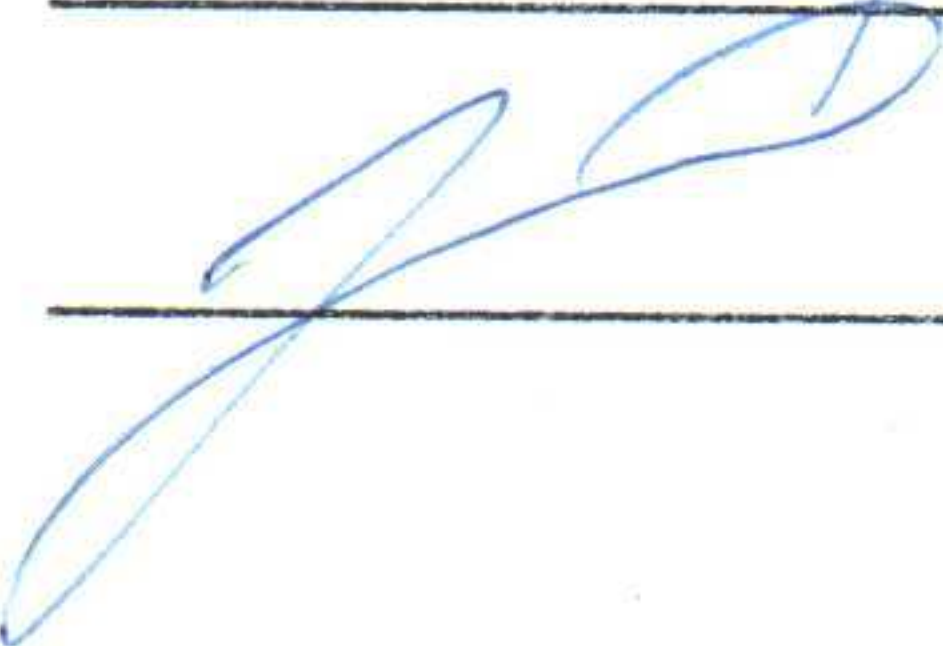
Mati Daniel

Juhatuse liige

 05.06.2012

Ave Veinimäe

Juhatuse liige

 05.06.2012

Aruande elektroonilised kinnitused

korteriühistu ROHELINE 6 (registrikood: 80077577) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Vaike Võsanurm	Sisestaja	28.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7640847
E-posti aadress	vaike@ellingtonkv.ee