

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Moe 6

registrikood: 80236308

tänava/talu nimi, Moe 6

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45105

telefon: +372 53090440, +372 5122608, +372 56601089

e-posti aadress: kalev.aoveer@mail.ee, myllerbeck@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Saadud ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Moe 6 tegevuse eesmärk on elamu ja selle juurde kuuluva maa majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine .Moe majas nr.6 on 24 korterit ja maja on kolmekorruseline.

Ühistut juhivad juhatuse liikmed Kalev Aoveer ,Pille Pertelson ,Remo Kaal ja Janno Tiido.

Ühistu revident on Viivika Murumaa.

Aruandeperioodil teostati majale põhiliselt hädapäraseid remondi ja hooldustöid:

- katuse parandamiseks 537 EUR
- veearvestite taatlus ja uute ostmine 378 EUR
- majaümbruse korrashoiuks ja majandustöödeks 317 EUR.

Aruandeaastal tasuti pangalaenu 5953 EUR . 2011 aasta lõpuks jäi laenu tasuda 11588 EUR , sellest kuulub tasumisele 2012 aastal 6428 EUR.

Pangalaen tasutakse remondikulude arvelt.

Töölepinguga töötas 0,1 kohaga raamatupidaja,kellele arvestati palka 690 EUR.

Juhatuse liikmetele palka ega hüvitisi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 456	3 865	
Nõuded ja ettemaksed	11 784	9 510	2
Kokku käibevara	14 240	13 375	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	5 160	11 588	
Kokku põhivara	5 160	11 588	
Kokku varad	19 400	24 963	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 428	5 953	4
Võlad ja ettemaksed	7 719	7 350	3,5,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	14 147	13 303	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 160	11 588	4
Kokku pikaajalised kohustused	5 160	11 588	
Kokku kohustused	19 307	24 891	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	901	901	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-829	-11	
Aruandeaasta tulem	21	-818	
Kokku netovara	93	72	
Kokku kohustused ja netovara	19 400	24 963	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 641	3 669	8
Muud tulud	99	0	
Kokku tulud	3 740	3 669	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 567	-1 077	
Mitmesugused tegevuskulud	-78	-890	
Tööjõukulud	-928	-928	9
Kokku kulud	-2 573	-2 895	
Põhitegevuse tulem	1 167	774	
Finantstulud ja -kulud	-1 146	-1 592	
Aruandeaasta tulem	21	-818	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	11 200	14 214
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 608	-3 921
Väljamaksed töötajatele	-927	-929
Makstud intressid	-1 150	-1 595
Kokku rahavood põhitegevusest	5 515	7 769
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-975	-429
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-975	-429
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 953	-5 521
Muud laekumised finantseerimistegevusest	4	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 949	-5 518
Kokku rahavood	-1 409	1 822
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 865	2 043
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 409	1 822
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 456	3 865

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	901	-11	890
Aruandeaasta tulem		-818	-818
31.12.2010	901	-829	72
Aruandeaasta tulem		21	21
31.12.2011	901	-808	93

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Moe 6 on koostanud 2011.a. raamatupidamise aruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamtaupidamise tava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aruanne on koostatud perioodi 01.01.2011-31.12.2011 kohta eurodes euro täpsusega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Elamu remondiks võttis KÜ Moe 6 pangast pikaajalist laenu. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtunud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ Moe 6 kohutusena pangale bilansi passivas ning KÜ Moe 6 nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtunud asjaolust, et korteriomaniikel ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida-laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtunud raamatupidamise juhendist RTJ 2. Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates. Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisel kuulub.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud 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 printsibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud 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 printsibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete 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 sellel aastal millal tasutakse.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavood on kajastatud otsesel meetodil

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 356	3 557
Ostjatelt laekumata arved	6 168	4 370
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-812	-813
Muud nõuded	6 428	5 953
Laenu nõuded	6 428	5 953
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 784	9 510

Nõuded ostjate vastu kirjel on toodud korteriomanike tasumata haldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu hinnatakse individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi.

Kirjel muud lühiajalised nõuded korteriomanikele on toodud 2012 aastal tasumisele kuuluv pangalaen intressideta summas 6428 eurot. Tasutud intressid kantakse tulude ja kulude aruandes finantskuludesse ning kaetakse remonditasude arvelt.

Vt. bilansi kirje nõuded ja ettemaksed.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	24	24
Sotsiaalmaks	38	38
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	64	64

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembris deklareeritud maksed, mille maksetähtajad saavad 2012 aasta jaanuaris, mil need ka tasuti. Korteriühistul riigimaksude intressivõlga ei ole.

Vt bilansi kirje võlad ja ettemaksed.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	11 588	6 428	5 160	
Laenukohustused kokku	11 588	6 428	5 160	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	17 541	5 953	11 588	
Laenukohustused kokku	17 541	5 953	11 588	

2008 aastal võttis KÜ Moe 6 laenu Swedpangast õhksoojuspumpade ostmiseks ja paigaldamiseks ning refinantseeris 2007 aastal võetud pangalaenu. Laenu intressimäär on 7,641 % tagasi maksmata laenusummalt.

Vt bilansikirje pikaajaliste laenude lühiajaline osa ja pikaajalised pangalaenud.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
AS Tapa Vesi	182	188
AS Jõgeva Elamu	0	38
AS Eesti Energia	13	14
AS Väätsa Prügila	16	12
Veolia Keskkonnateenused AS	34	0
Kokku võlad tarnijatele	245	252

vt.bilansi rida võlad ja ettemaksed

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
töötasu	45	45
Kokku võlad töövõtjatele	45	45

Töövõtjate võlgadena on kajastatud detsembrikuu eest arvestatud ,kuid väljamaksmata töötasu.

vt.bilansi rida võlad ja ettemaksed.

Lisa 7 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Remonditasude jääk perioodi algul	6 989	4 373
Arvestati remonditasusid	9 034	10 787
Tasuti pangalaenu	-5 953	-5 521
Tasuti laenu intresse	-1 150	-1 595
Maja kindlustamine	-295	-398
Maja remondi ja heakorratööd	-1 260	-657
Kokku saadud ettemaksed	7 365	6 989

Saadud ettemaksete kirjel on näidatud korteriomanike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.
vt.bilansi rida võlad ja ettemaksed.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	922	997
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 410	2 262
Kindlustusmaks	295	398
Maamaks	14	12
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 641	3 669

vt tulemiaruanne rida liikmetelt saadud tasud

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	690	690
Sotsiaalmaksud	238	238
Kokku tööjõukulud	928	928
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Töölepinguga töötab 0,1 kohaga raamatupidaja. Juhatuse liikmetele palka ega hüvitisi ei makstud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

KÜ Moe6 juhatuse liikmetele ei ole mingeid tasusid arvestatud ega soodustusi tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Moe 6 (registrikood: 80236308) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO TIIDO	Juhatuse liige	01.06.2012
Resolutsioon:	Allkirjastan.	
PILLE PERTELSON	Juhatuse liige	18.06.2012
REMO KAAL	Juhatuse liige	19.06.2012
KALEV AOVEER	Juhatuse liige	25.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53090440
Mobiiltelefon	+372 56601089
Mobiiltelefon	+372 5122608
E-posti aadress	kalev.aoveer@mail.ee
E-posti aadress	myllerbeck@gmail.com