

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Põllu 6 Kodu

registrikood: 80041970

tänava/talu nimi, Põllu tee 6-16

maja ja korteri number:

alevik: Väimela alevik

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65566

telefon: +372 53462439

e-posti aadress: p6k@hotmail.ee

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 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees.

Elamus asub 24 korterit. Korteriühistu liikmeteks on kõik Põllu 6 asuva elamu korterimanikud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 116	3 386	
Nõuded ja ettemaksed	5 044	5 560	2
Kokku käibevara	9 160	8 946	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	8 348	10 401	2
Kokku põhivara	8 348	10 401	
Kokku varad	17 508	19 347	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 032	1 990	3
Võlad ja ettemaksed	2 848	2 752	4
Kokku lühiajalised kohustused	4 880	4 742	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 348	10 401	3
Kokku pikaajalised kohustused	8 348	10 401	
Kokku kohustused	13 228	15 143	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	422	422	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 782	3 712	
Aruandeaasta tulem	76	70	
Kokku netovara	4 280	4 204	
Kokku kohustused ja netovara	17 508	19 347	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 150	3 056	5
Muud tulud	4	0	
Kokku tulud	3 154	3 056	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-654	-197	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 370	-1 834	7
Tööjõukulud	-1 054	-955	8
Kokku kulud	-3 078	-2 986	
Põhitegevuse tulem	76	70	
Aruandeaasta tulem	76	70	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	76	70
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 569	1 665
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	96	75
Kokku rahavood põhitegevusest	2 741	1 810
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 011	-1 970
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 011	-1 970
Kokku rahavood	730	-160
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 386	3 546
Raha ja raha ekvivalentide muutus	730	-160
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 116	3 386

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	422	3 712	4 134
Aruandeaasta tulem		70	70
31.12.2010	422	3 782	4 204
Aruandeaasta tulem		76	76
31.12.2011	422	3 858	4 280

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2011.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse § 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Rahalisel vahendil 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 laekuvast summast. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Elamu remondiks on pangast saadud pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et korteriomani ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida - laenu tagatisena käsitletakse nõudeid korteriomani vastu.

Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

- pikaajaliste 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 tasumisele kuulub.

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 kommunaalmaksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise pangalaenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise pangalaenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad. Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 854	3 340
Ostjatelt laekumata arved	2 854	3 340
Laenu nõuded korteriomanikele	2 032	1 990
Kindlustus nõuded korteriomanikele	158	230
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 044	5 560

Nõuded ostjate vastu näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Real Laenu nõuded korteriomanikele on näidatud 2012.a. tasumisele kuuluv pangalaen intressideta summas.

Real Kindlustus nõuded korteriomanikele on näidatud kuni 31.08. 2012.a.kehtiv elamu kindlustus.

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	10 380	2 032	8 348	
Pikaajalised laenud kokku	10 380	2 032	8 348	
Laenukohustused kokku	10 380	2 032	8 348	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	12 391	1 990	10 401	
Pikaajalised laenud kokku	12 391	1 990	10 401	
Laenukohustused kokku	12 391	1 990	10 401	

Intressimäär 3,82% (6 kuu EURIBOR 1,82% +2,0%)

Laenu kehtivusaeg 27.08.2008.-20.08.2016.a

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 271	2 752
Kasutamata remonditasud	577	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 848	2 752

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	46	46
Hooldustasud	2 450	2 813
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	637	180
Maamaks	17	17
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 150	3 056

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	637	180
Riiklikud ja kohalikud maksud	17	17
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	654	197

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	33	29
Raamatupidamine	984	984
Haljastus	63	70
Remondikulud	159	564
Veevahed	85	127
Muud	46	60
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 370	1 834

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	789	716
Sotsiaalmaksud	265	239
Kokku tööjõukulud	1 054	955

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	2 854	3 340

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	485	485

**Juhatuse liikmete allkirjad
2011.a. majandusaasta aruandele**

Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud korteriomanike
üldkoosolekul *26. juuni*..... 2012.a.

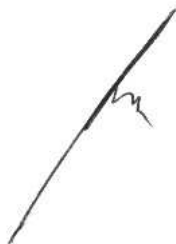
Kinnitame esitatud andmete õigsust.

Juhatuse liikmete allkirjad:

Urmas Kadastu
Juhatuse liige



Üllar Ristioja
Juhatuse liige



Maia Viiard
Juhatuse liige



Mart Tamm
Juhatuse liige



Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Põllu 6 Kodu (registrikood: 80041970) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Urmas Kadastu	Juhatuse liige	28.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53462439
E-posti aadress	p6k@hotmail.ee