

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Vilde Koit

registrikood: 80085281

tänavatalu nimi, Ed.Vilde tee
maja ja korteri number: 140-35

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12614

telefon: +372 5094148, +372 55689292

e-posti aadress: reet34@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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Saadud ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

KÜ Vilde Koit tegevuse eesmärgiks on korterimandi osaks oleva ehitise ja maatüki mõttelise osa ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis on viie liikmeline. Juhatus töö organiseerib juhatuse esimees.

KÜ Vilde Koit asutati jaanuaris 2003. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2011. majandusaasta kohta.

2011. aastal suuremaid remont- ja renoveerimistöid ei tehtud.

Korteriühistul maksevõlgnevust ei ole. Tarnijate arved ja muud maksed tasuti tähtaegselt. Pangalaenu ei ole võetud.

Korterimanike kvartalimaksed laekusid põhiliselt tähtaegselt. Esinesid ainult mõned viivitused.

Töölepinguga töötajaid oli 3, kellele arvestati palka aastas kokku 6420 eur. Juhatus esimees töötasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2011.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003.a. ja mida täiendavad EV raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglemeteeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Vilde Koit finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Vilde Koit jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liikmed.

Priit Alumaa, juhatuse esimees

Uudo Usai, juhatuse liige

Ülo Einmann, juhatuse liige

Villu Annok, juhatuse liige

Kai Rekor, juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 649	7 063	2
Nõuded ja ettemaksed	17 444	19 066	3
Kokku käibevara	35 093	26 129	
Kokku varad	35 093	26 129	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 872	6 237	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	23 962	14 646	
Kokku lühiajalised kohustused	29 834	20 883	
Kokku kohustused	29 834	20 883	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	133	122	
Aruandeaasta tulem	13	11	
Kokku netovara	5 259	5 246	
Kokku kohustused ja netovara	35 093	26 129	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 459	25 316	7
Kokku tulud	8 459	25 316	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 415	-18 558	8
Mitmesugused tegevuskulud	-624	-780	9
Tööjõukulud	-6 420	-5 978	10
Kokku kulud	-8 459	-25 316	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Finantstulud ja -kulud	13	11	11
Aruandeaasta tulem	13	11	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 622	-504	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 951	-8 478	
Kokku rahavood põhitegevusest	10 573	-8 982	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	13	11	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13	11	
Kokku rahavood	10 586	-8 971	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 063	16 034	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 586	-8 971	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 649	7 063	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	5 113	122	5 235
Aruandeaasta tulem		11	11
31.12.2010	5 113	133	5 246
Aruandeaasta tulem		13	13
31.12.2011	5 113	146	5 259

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Vilde Koit on koostanud 2011.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17, Eesti hea tava taksonoomia 2012 kohaselt ja vastavuses Eesti hea raamatuoidamistava põhinõuetega. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses. Rahaliste vahenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruandes on korteriühistu rahavood jooksvast tegevusest koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, ettemaksed, muud viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse maksmisele kuuluvas summas. Remonditasusid, mis on küll korteriomanikelt kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remondikulude finantseerimiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansikirjel Sihtotstarbelised tasud.

Maksustamine

Maksuvõlad on maksmisele kuuluvad, deklaratsioonide alusel arvestatud riigimaksud, mis bilansipäevaks tasumata (tulumaks, sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks).

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

- korteriomanikke;
- juhatuse liikmeid;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid.

Tulud

Tuluna kajastatakse liikmetelt saadud tasusid:

a) mitte-sihtotstarbelised tasud liikmetelt (hooldustasud, ekspluatatsioonitasud, tasud üldkulude katteks);

b) sihtotstarbelised tasud liikmetelt (korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks).

Tulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil, sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud.

Hooldus- ja heakorrasatusid kogutakse majandamiskulude katteks ning neid tasusid kajastatakse selle majandusaasta tuludena, mille kohta korteriomanikele on arved väljastatud, olenemata sellest, millal arved väljastati ja kas arved on tasutud või mitte.

Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist - aruandeperioodi tuludest arvatakse mahs sama perioodi kulud.

Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 14.

Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelised remonditasud on saadud, kuid bilansipäevaks veel kasutamata ja tulus kajastamata sihtotstarbelised tasud.

Remonditasusid kajastatakse tuludena sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvel elamu remonditööd.

Remondi tegemise majandusaastal kajastatakse remonditasud tulemiaruanDES Liikmetelt saadud tasud.

Laekunud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiarundestuluna, eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Muud tulud (viivised) on kooskõlas korteriühistu seadusega arvestatud viiviseid liikmete vastu majandamiskulude tasumisega viivitamise eest.

Kulud

Majandamiskulud on eluruumide ja nende pindala osatähtsusele vastava elamu ja elamu ümbruse osa hoolduseks ja remondiks ning elamu majandamiseks ja üldhalduskulude katteks osutatud ja ostetud teenuste eest tasutud tasud, arvestatuna eluruumi üldpinna ühe ruutmeetri kohta. Sihtotstarbelised kulud on aruandeaastal tehtud elamu remondikulud omavahendite (remonditasude) arvelt.

Tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu.

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingut toimumise perioodil.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Arvelduskontod	17 649	7 063	2
Kokku raha	17 649	7 063	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 444	19 066	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 444	19 066	3

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 249	5 108	5
Saadud ettemaksed	1 623	1 129	6
Kokku võlad ja ettemaksed	5 872	6 237	4

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
AS Eesti Gaas	104	111	
AS Tallinna Vesi	594	541	
AS Adelan	111	178	
AS Eesti Energia	45	41	
AS Tallinna Küte	3 395	4 237	
Kokku võlad tarnijatele	4 249	5 108	5

Lisa 6 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Kokku saadud ettemaksed	1 623	1 129	6

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Liikmemaksud	7 044	6 758	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 415	18 558	
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 459	25 316	7

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Remonditööd	1 415	18 558	
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 415	18 558	8

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	624	780	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	624	780	9

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	4 777	4 448	
Sotsiaalmaksud	1 643	1 530	
Kokku tööjõukulud	6 420	5 978	10

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Intressitulud	13	11	
Kokku finantstulud ja -kulud	13	11	11

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris KÜ Vilde Koit alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Vilde Koit (registrikood: 80085281) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLO EINMANN	Juhatuse liige	15.02.2012
UUDO USAI	Juhatuse liige	15.02.2012
KAI REKOR	Juhatuse liige	15.02.2012
PRIIT ALUMAA	Juhatuse liige	15.02.2012
VILLU ANNOK	Juhatuse liige	18.02.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55689292
Mobiiltelefon	+372 5094148
E-posti aadress	reet34@hotmail.ee