

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu Poe 10

registrikood: 80186881

tänava/talu nimi, Poe 10

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51004

telefon: +372 56914554

e-posti aadress: reetlinkberg@nooruse.ee, triin.tein@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 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne.

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2011 aastal laekus mittesihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt 13496 eurot, majandustegevuse tulem oli 3129 eurot . Sihotstarbelisi tasusid koguti ühistu liikmetelt summas 7563 eurot. 2012 aastal korteriühistu Poe 10 jätkab tegevust korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühisel majandamisel ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamise.

Korteriühistu tööd korraldab 2 – liikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 677	2 241	
Nõuded ja ettemaksed	7 180	7 614	2
Kokku käibevara	13 857	9 855	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	9 400	8 658	2
Kokku põhivara	9 400	8 658	
Kokku varad	23 257	18 513	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 090	3 072	3
Võlad ja ettemaksed	8 085	3 417	4
Kokku lühiajalised kohustused	11 175	6 489	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 954	11 025	3
Kokku pikaajalised kohustused	7 954	11 025	
Kokku kohustused	19 129	17 514	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 309	1 309	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-310	-556	
Aruandeaasta tulem	3 129	246	
Kokku netovara	4 128	999	
Kokku kohustused ja netovara	23 257	18 513	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 059	33 910	6
Muud tulud	112	151	
Kokku tulud	21 171	34 061	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 755	-21 269	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 901	-10 127	
Tööjõukulud	-1 917	-1 917	7
Kokku kulud	-17 573	-33 313	
Põhitegevuse tulem	3 598	748	
Finantstulud ja -kulud	-469	-503	8
Aruandeaasta tulem	3 129	245	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 598	748
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	434	-1 421
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 668	495
Laekunud intressid	5	9
Kokku rahavood põhitegevusest	8 705	-169
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-742	478
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-742	478
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 053	-2 971
Makstud intressid	-474	-511
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 527	-3 482
Kokku rahavood	4 436	-3 173
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 241	5 414
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 436	-3 173
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 677	2 241

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 309	-556	753
Aruandeaasta tulem		246	246
31.12.2010	1 309	-310	999
Aruandeaasta tulem		3 129	3 129
31.12.2011	1 309	2 819	4 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad kroonides.

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Arvestusmeetodid

Korterühistu Poe 10 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil, finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille maksetähtaeg on ületanud 12 kuud, kantakse korteriühistu üldhalduskuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Sihtotstarbelised tasud ja toetused on kajastatud tulude-kulude aruandes brutomeetodil. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	16 580	16 144
Muud nõuded	122	128
Tulevaste perioodide kulud	122	128
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 702	16 272

1) Ostjatelt laekumata arved. Lühiajalised nõuded 31.12.2011 31.12.2010

hooldustasud ja kommunaalteenused	1 340	333
korteriomanikele jagamata detsembri		
kommunaalteenuste arved	1 380	1 658
sihtotstarbelised tasud	540	1 688
remondiarvete lühike osa:	7 180	7 486

2) Ostjatelt laekumata arved. Pikaajalised nõuded

remondiarvete pikk osa	9 400	8 658
Nõuded ostjatele kokku:	16 580	16 144
Muud lühiajalised nõuded:		
tulevaste perioodide kulud	122	128
Nõuded ja ettemaksed kokku:	16 702	16 272

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS pikaajalise laenu lühike osa	3 090	3 090			4,492	euro	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	3 090	3 090					
Pikaajalised laenud							
Sedbank AS laenu pikk osa	7 954		7 954		4,492	euro	30.04.2015
Pikaajalised laenud kokku	7 954		7 954				
Laenukohustused kokku	11 044	3 090	7 954				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS pikaajalise	3 072	3 072			4,492	EEK	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	3 072	3 072					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	11 025		11 025		4,492	EEK	30.04.2015
Pikaajalised laenud kokku	11 025		11 025				
Laenukohustused kokku	14 097	3 072	11 025				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 933	2 472
Muud võlad	22	5
võlg aruandvale isikule	22	0
Saadud ettemaksed	865	940
Kogunenud remondifond	1 265	0
Kokku võlad ja ettemaksed	8 085	3 417

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Renoveerimistööd ja laenu intress	21 780	-21 780	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 780	-21 780	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 780	-21 780	0
	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Renoveerimistööd ja laenukulud	7 563	-7 563	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 563	-7 563	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 563	-7 563	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 496	12 130
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 563	21 780
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 059	33 910

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-1 441	-1 441
Sotsiaalmaksud	-476	-476
Kokku tööjõukulud	-1 917	-1 917

Töölepingulisi töötajaid 2011 aastal ei olnud. Juhatuse liikmetele arvestatud tasud kokku:

2011 aastal 1441 eurot, arvestatud sotsiaalmaks 476 eurot. Tööjõukulud 2011 aastal kokku 1917 eurot.

2010 aastal 1441 eurot, arvestatud sotsiaalmaks 476 eurot. Tööjõukulud 2010 aastal kokku 1917 eurot.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	5	10
Intressikulud	-474	-511
Intressikulu laenudelt	-474	-511
Kokku finantstulud ja -kulud	-469	-501

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	16 580	2 152	16 144	940

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 441	1 441

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu Poe 10 (registrikood: 80186881) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET LINKBERG	Juhatuse liige	18.05.2012
TRIIN TEIN	Juhatuse liige	13.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56914554
E-posti aadress	triin.tein@gmail.com
E-posti aadress	reetlinkberg@nooruse.ee