

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu KV

registrikood: 80038838

tänava/talu nimi, Kreutzwaldi 13

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: EE2100

telefon: +372 53313184

e-posti aadress: karine.arakeljan@mail.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Lisa 10 Elanikele vahendatud kommunaalteenused	10

Tegevusaruanne

KÜ KV põhitegevus oli 2011. aastal elamu haldamine ning hooldus aadressil Kreutzwaldi 13 Rakvere.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3- liikmeline.

Töölepinguga töötavaid isikuid oli 0(null).

2011 aasta suuremateks töödeks olid veetrassi paigaldamine ning korstnaotste remont.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 445	1 331	2
Nõuded ja ettemaksed	1 356	1 015	3
Kokku käibevara	2 801	2 346	
Kokku varad	2 801	2 346	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	192	192	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 510	2 045	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 702	2 237	
Kokku kohustused	2 702	2 237	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	109	73	
Aruandeaasta tulem	-10	36	
Kokku netovara	99	109	
Kokku kohustused ja netovara	2 801	2 346	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 618	535	6
Muud tulud	43	42	
Kokku tulud	1 661	577	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 408	-223	7
Mitmesugused tegevuskulud	-263	-318	8
Kokku kulud	-1 671	-541	
Põhitegevuse tulem	-10	36	
Aruandeaasta tulem	-10	36	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-10	36	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-341	-717	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	98	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	465	1 678	
Kokku rahavood põhitegevusest	114	1 095	
Kokku rahavood	114	1 095	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 331	236	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	114	1 095	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 445	1 331	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	73	73
Aruandeaasta tulem	36	36
31.12.2010	109	109
Aruandeaasta tulem	-10	-10
31.12.2011	99	99

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ KV juhatus on koostanud 2011.a. raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemiaruandest, rahavoogudearuandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamisetava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt KÜ KV vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist. Kui finantsaruannete kirjete esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis on vastavalt ümberklassifitseeritud ka eelmiste perioodide võrreldavad näitajad.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimis-tegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit. Investeerimis ja finantseerimis-tegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Seotud osapooled

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

Tulud

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 kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud tulude-kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	64	64
Arvelduskontod	1 381	1 267
Kokku raha	1 445	1 331

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 356	1 015
Ostjatelt laekumata arved	1 356	1 015
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 356	1 015

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	192	192
Kokku võlad ja ettemaksed	192	192

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	367	1 678		2 045
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	367	1 678		2 045
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	367	1 678		2 045
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 045	1 873	-1 408	2 510
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 045	1 873	-1 408	2 510
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 045	1 873	-1 408	2 510

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	210	312
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 408	223
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 618	535

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	-1 408	-223
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 408	-223

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-13	-14
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	-77	-77
Hooldus ja remont	-173	-58
Kindlustus	0	-169
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-263	-318

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	77	77

2011 aastal maksti juhtuse liikmele kompensatsiooni isikliku sõiduauto kasutamise eest.

Lisa 10 Elanikele vahendatud kommunaalteenused

	2011.a vahendatud kommunaalteenused			
Jrk.nr	Nimetus	Tulud	Kulud	Ökonoomika(+)/ülekulud(-)
	<i>Kommunaalmaksud</i>			
1	Kanalisatsioon	250	250	0
2	Vesi	827	827	0
3	Elektrienergia	91	91	0
4	Prügivedu	790	789	0
5	Raamatupidamisteenus	503	460	42

6	Maamaks	52	52	0
	Kokku kommunaalmaksed	2 512	2 469	43

	2010.a vahendatud kommunaalteenused			
Jrk.nr	Nimetus	Tulud	Kulud	Ökonoomika(+)/olekulu(-)
	<i>Kommunaalmaksed</i>			
1	Kanalisatsioon	282	282	0
2	Vesi	828	828	0
3	Elektrienergia	64	64	0
4	Prügivedu	672	672	0
5	Raamatupidamisteenus	502	460	42
6	Maamaks	52	52	0
	Kokku kommunaalmaksed	2 399	2 357	42

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu KV (registrikood: 80038838) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAINER TORM	Juhatuse liige	26.06.2012
Resolutsioon:	olen aruandega tutvunud	
KARINE ARAKELJAN	Juhatuse liige	26.06.2012
REIN VICHMANN	Juhatuse liige	29.06.2012
Resolutsioon:	olen tutvunud	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53313184
E-posti aadress	karine.arakeljan@mail.ee