

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Roela Mets

registrikood: 80175682

tänavatalu nimi, Järve 6

maja ja korteri number:

alevik: Roela alevik

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 46602

telefon: +372 56503461, +372 58361769, +372 5259924

e-posti aadress: tiinakiili@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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu "Roela Mets" tegevuse eesmärk on korteriomandite esemete osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Kü üldkoosoleku otsuste täideviimiseks on valitud 3-liikmeline juhatus. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. Tavapäraselt tehti kulutusi majaümbruse korrashoidmiseks. Pidevalt tegeletakse võlglastega, kahelt korteriomanikult nõuame võlga sisse kohtu kaudu. Üldkoosolekutel on arutatud laenuvõtmise vajadust, et maja soojustada. Maja on vana ja laguneb, küttearved suured, aga võlgnike pärast ei saa ka pangalaenu võtta. Töölepinguga on tööle võetud raamatupidaja (osalise ajaga), rohkem palgalisi töölisi ei ole. Palgakulu oli 2010. a. 199 eurot. Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu ei maksta. Juhatuse esimehele makstakse isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist 64 eurot kuus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2011.a.raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Roela Mets finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Roela Mets jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 161	1 117
Nõuded ja ettemaksed	8 228	8 594
Kokku käibevara	9 389	9 711
Kokku varad	9 389	9 711
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 313	4 169
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 186	3 186
Kokku lühiajalised kohustused	6 499	7 355
Kokku kohustused	6 499	7 355
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	115	115
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 241	1 279
Aruandeaasta tulem	534	962
Kokku netovara	2 890	2 356
Kokku kohustused ja netovara	9 389	9 711

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 273	1 580
Muud tulud	194	845
Kokku tulud	2 467	2 425
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 155	-1 132
Tööjõukulud	-281	-332
Muud kulud	-497	-1
Kokku kulud	-1 933	-1 465
Põhitegevuse tulem	534	960
Finantstulud ja -kulud	0	2
Aruandeaasta tulem	534	962

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	25 003	25 176
Muud põhitegevuse tulude laekumised	325	674
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-24 082	-24 720
Väljamaksed töötajatele	-319	-310
Laekunud intressid	0	2
Muud rahavood põhitegevusest	-883	-822
Kokku rahavood põhitegevusest	44	0
Kokku rahavood	44	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 117	1 117
Raha ja raha ekvivalentide muutus	44	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 161	1 117

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	115	1 279	1 394
Aruandeaasta tulem		962	962
31.12.2010	115	2 241	2 356
Aruandeaasta tulem		534	534
31.12.2011	115	2 775	2 890

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu "Roela Mets" on koostanud 2011.a.majandusaasta aruande (arvestusperiood 01.01.2011 kuni 31.12.2011)eurodes ja lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast.Hea raamatupidamistva põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud korteriomanike lühiajalisi võlgu (kommunaalmaksete ja hooldustasude võlg ning tähtjaks tasumata summadelt kooskõlas Korteriühistu seadusega arvestatud tasumata viivisenõuded, samuti maksude ettemakseid.

Seotud osapooled

Korteriühistu Roela Mets seotud osapoolteks on korteriühistu juhatuse liikmed.Juhatuse liikmetele liikmetasu ei maksta.Juhatuse esimehele makstakse isikliku sõiduauto ametisõitudeks kasutamise eest hüvitist Vabariigi valitsuse poolt kehtestatud määras.

Tulud

Tulude all kajastatakse sihtotstarbelisi tulusid (sihtotstarbelised tulud on teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks) ja mittesihtotstarbelisi tulusid (hooldus- ja haldustasud ning tulud viivistest,tulud ümardamisest ja finantstulud).Korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.Sihtotstarbelisi tasusid (näiteks makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Kulude all kajastatakse tekkepõhiselt arvestatud sihtotstarbelisi kulutusi (maamaks)ja mittesihtotstarbelisi kulutusi (hoolduskulud, halduskulud, tööjõukulud, ümardamisest tekkinud vahed, intressikulud).

Korteriühistu Roela Mets 2011.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	48	21
Arvelduskontod	1 113	1 096
Kokku raha	1 161	1 117

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	7 903	8 187
Kokku nõuded ostjate vastu	7 903	8 187

Ostjatelt laekumata arvete real on kajastatud korteriomanike tasumata hooldustasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	3

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	322			
Kokku muud nõuded	322			
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	407			
Kokku muud nõuded	407			

Viitlaekumiste real on kajastatud tähtjaks tasumata majandamiskulude summadel kooskõlas Korteriühistu seadusega arvestatud tasumata viivisenõuded korteriomanike vastu.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 258	4 130
Võlad töövõtjatele	0	41
Muud võlad	55	0
Saadud ettemaksed	3 186	3 186
Kokku võlad ja ettemaksed	6 499	7 357

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 258	4 130
Kokku võlad tarnijatele	3 258	4 130

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	0	41
Võlad töövõtjatele		
Kokku võlad töövõtjatele	0	41

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	193	845
Muud	1	0
Kokku muud tulud	194	845

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	32	4
Koolituskulud	6	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	25	25
Autokompensatsioon	768	767
Pangateenused	22	24
Heakorralduskulud	247	54
Pisiremondid	0	252
Muud	55	6
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 155	1 132

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	199	253
Sotsiaalmaksud	83	79
Kokku tööjõukulud	282	332

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Kokku muud kulud	497	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Seotud osapooled on korteriühistu juhatuse liikmed. Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Roela Mets (registrikood: 80175682) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR KOHANDI	Juhatuse liige	06.05.2012
ADE MURUMÄGI	Juhatuse liige	27.06.2012
IRINA MIT	Juhatuse liige	27.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58361769
Mobiiltelefon	+372 5259924
Mobiiltelefon	+372 56503461
E-posti aadress	tiinakiili@hotmail.ee