

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Aasa 3

registrikood: 80271807

tänava/talu nimi, Aasa 3

maja ja korteri number:

küla: Koigi küla

vald: Koigi vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72501

telefon: +372 5274939

e-posti aadress: inge.aidla@mail.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Muud kulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

KÜ juhatuse tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatükio mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu Koigi Aasa 3 asutati 2008.aasta detsembris. Korteriühistul on 6 eraisikust liiget ning 2 juriidilisest isikust liige (Koigi Vallavalitus 11 korteriomandit ja Vão Paas OÜ 1 korteriomand)

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on valitud 2 liikmeline.

Palgalisi töötajaid korteriühistul ei ole ja juhatuse liikmetele tasusid ei maksta.

2011. aastal koguti remondifondi 3464,40 € ning lisandus ka sihtfinantseerimise tasu Kredex-ilt summas 313,48 € energiasäästu programmi raames. Teostati maja katuse remonti 557,51 € väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu Koigi Aasa 3 juhatus on Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab ühingu vara, kohustusi, rahavoogusid ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea tava raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamise kuupäeva 05.04.2012 vahemikus.

Vara ja kohustused on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil korteriühistu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on korteriühistu Aasa 3 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 114	1 196	2
Nõuded ja ettemaksed	10 191	9 956	3,4
Kokku käibevara	16 305	11 152	
Kokku varad	16 305	11 152	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 025	2 821	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 221	6 998	8
Kokku lühiajalised kohustused	12 246	9 819	
Kokku kohustused	12 246	9 819	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	862	862	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	471	156	
Aruandeaasta tulem	2 726	315	
Kokku netovara	4 059	1 333	
Kokku kohustused ja netovara	16 305	11 152	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	558	362	8
Muud tulud	2 808	1 146	9
Kokku tulud	3 366	1 508	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-558	-362	8
Mitmesugused tegevuskulud	-28	-37	8
Muud kulud	-57	-800	10
Kokku kulud	-643	-1 199	
Põhitegevuse tulem	2 723	309	
Finantstulud ja -kulud	3	6	11
Aruandeaasta tulem	2 726	315	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 723	309	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-135	-4 281	3,4
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-896	-2 106	5
Kokku rahavood põhitegevusest	1 692	-6 078	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 223	3 108	8
Laekunud intressid	3	6	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 226	3 114	
Kokku rahavood	4 918	-2 964	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 196	4 160	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 918	-2 964	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 114	1 196	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	862	156	1 018
Aruandeaasta tulem		315	315
31.12.2010	862	471	1 333
Aruandeaasta tulem		2 726	2 726
31.12.2011	862	3 197	4 059

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Koigi Aasa 3 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vigade korrigeerimine

2010.a. majandusaasta aruande paranduskaned

Bilanss:

Nõuded ja ettemaksed parandus + 70,00 € (vana 9886,00, parandus 9956,00)

(Lisa 3)

2010.a sisse viidud järgmised parandused:

Nõuded ostjate vastu 8800,00 €

Ettemaksed tarnijatele : 1156,18 €

Montatore Group OÜ 788,05 €

Paide EG AS 368,13 € (Elekritööde arve topelt tasumine 2010. aastal seoses raamatupidamise dokumentide puudumisega(Pindi Kinnisvara AS).

Raha :

2010. aasta pangakonto jääk kajastatud valesti parandus -70,00 € (vana 1266,00 parandus 1196,00)

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Korteriühistu vahendab liikmetele kommunaalteenuseid.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisdas toodud skeemist.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, pluss- või miinus tulemid vahendustasudest on esitatud muude tulude või muude kuludena.

Remonditasused kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remondid. Remonditasud , mis on liikmetelt kogutud, kuid kasutamata kajastatakse kuni nende arvel kulude tegemiseni bilansireal "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	6 114	1 196
Kokku raha	6 114	1 196

2010. aasta parandus vaata lisa 1 vigade korrigeerimine

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 452	8 800	
Ostjatelt laekumata arved	8 452	8 800	4
Ettemaksed	1 739	1 156	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 191	9 956	

2010. aasta parandus vaata lisa 1 vigade korrigeerimised

2011.a. real ettemaksed kajastatakse ettemaks tarnijatele:

Montatore Group OÜ summas 1370,78 €

Paide EG AS summas 368,13 €

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	8 452	8 800
Kokku nõuded ostjate vastu	8 452	8 800

Sesisuga 31.12.2010 oli ostjate tasumata arvete summa kokku 8451,87 €, sellest tähtaeg ületatud kuni 6 kuud summas 5846,23 €, laekumise tähtaeg saabumata summas 2605,64 €. Tähtaeg saabumata arved on detsembrikuu 2011 teenuste eest esitatud arved.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 025	2 821
Kokku võlad ja ettemaksed	2 025	2 821

Seisuga 31.12.2011 on korteriühistul tasumata tarnijate arved kokku 2024,77 €, mis olid esitatud teenindajate poolt 2011. aasta detsembrikuus osutatud teenuste eest, sh arved soojusenergia, vee ja kanalisatsiooni, elektrienergia ja prügiveo eest. Nimetatud arvete tähtaeg ei olnud bilansi koostamise päeval veel saabunud.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

2009.aasta remonditasud:

Liikmetelt kogutud remonditasud	2 873,47
Laekunud remonditasude saldo, mis koguti enne ühistu moodustamist	1 359,08
KOKKU LAEKUMISED	4 232,55
Kulutused :	
postkast	15,98
elektritööd	368,13
lumelabidas	9,59
lukutööd	19,05

KOKKU KULUTUSED 412,75

SALDO 31.12.2009 3 819,80

2010.aasta remonditasud:

Liikmetelt kogutud remonditasud 3 539,81

Kulutused :	
elektritööd	328,76
muud rem.materjalid	32,98
KULUTUSED KOKKU :	361,74

SALDO 31.12.2010 6 997,87

2011. aasta remonditasud :

Liikmetelt kogutud remonditasud 3467,40

Sihtfinantseerimine KREDEX-ist 313,48

Kulutused :	
Väikeinventari ost (muruniiduk)	209,54
Katuse remonttööd	347,97
KULUTUSED KOKKU :	557,51

SALDO SEISUGA 31.12.2011 10 221,24

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2011	2010
Muud	2 808	1 146
Kokku muud tulud	2 808	1 146

Tulude ja kulude aruande kirjetel „Muud tulud” on kajastatud saadud ja tasutud kommunaalmaksetest jaotamisest tekkinud pluss- või miinustulemid.

Tulud :

Haldus ja hooldustasud	3 669,84 €
Soojusenergia	11 678,87 €
Elektrienergia	353,75 €
Vesi ja kanalisatsioon	1 605,04 €
Prügivedu	693,66 €
18 001,16 €	

Kulud :

Haldus- ja hoolduskulud	891,68 €
Soojusenergia	11 679,27 €
Elektrienergia	353,75 €
Vesi ja kanalisatsioon	1 574,56 €
Prügivedu	694,38 €
	15 193,64 €

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	0	11
Kütus	0	11
Mitmesugused bürookulud	28	26
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28	37

Mitmesugused bürookulud- panga teenustasud.

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgakulu ja töötajaid ei olnud

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Traavid, viivised ja hüvitised	57	800
Kokku muud kulud	57	800

Viivised (soojusenergis, elekter) summas 56,47 €

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	6
Intressikulud	3	6
Muud intressikulud	3	6
Kokku finantstulud ja -kulud	3	12

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev ja kõrgemale juhtkonnale tasusid arvestusperioodil ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Aasa 3 (registrikood: 80271807) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIE ALTMETS	Juhatuse liige	27.06.2012
OLEV VISNAPUU	Juhatuse liige	29.06.2012
VEIKO VEINBERG	Juhatuse liige	19.07.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5274939
E-posti aadress	inge.aidla@mail.ee