

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Posti 4

registrikood: 80130751

tänava/talu nimi, Posti 4,
maja ja korteri number:

alevik: Lagedi alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75303

e-posti aadress: postineli@gmail.com

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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Muud kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2011.aasta tegeles korteriühistu ainult majandamiskulude haldamisega.							
Põhivarasid ei soetatud.							
Jätkati 2006 aastal Hansapank AS'st katuse renoveerimiseks võetud laenu tagasimaksmist							
vastavalt maksegraafikule. Laenu lõplik tagasimaksu tähtaeg on oktoober 2011.							
Töötajaid korteriühistul ei ole ning juhatuse liikmetele tasu ei makstud,ega võimaldatud							
soodustusi korteriühistu kulul.							
2011 aastal jätkatakse ilma suuremate muutusteta.							

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhtus kinnitab KÜ Posti 4 2011.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et

KÜ Posti 4 2011.a. raamatupidamise aastataruande koostamisel on rakendatud arvestuspõhimõtteid, mis on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt KÜ Posti 4 finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Kü Posti 4 on jätkuvalt tegutsev.

Terje Aikevitsius
Juhatuses liige

28.06.2012

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 615	4 029	2
Nõuded ja ettemaksed	1 028	3 997	3
Kokku käibevara	5 643	8 026	
Kokku varad	5 643	8 026	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 490	4
Võlad ja ettemaksed	204	125	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 147	1 005	
Kokku lühiajalised kohustused	2 351	4 620	
Kokku kohustused	2 351	4 620	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	395	96	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 310	3 118	
Aruandeaasta tulem	-413	192	
Kokku netovara	3 292	3 406	
Kokku kohustused ja netovara	5 643	8 026	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Muud tulud	5 847	6 207	6
Kokku tulud	5 847	6 207	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-2 333	
Mitmesugused tegevuskulud	-171	-1 068	
Muud kulud	-6 094	-2 616	8
Kokku kulud	-6 265	-6 017	
Põhitegevuse tulem	-418	190	
Finantstulud ja -kulud	5	2	
Aruandeaasta tulem	-413	192	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-418	190
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 970	4 532
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	79	-197
Laekunud intressid	5	2
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 142	-799
Kokku rahavood põhitegevusest	3 778	3 728
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	299	0
Antud laenude tagasimaksed	0	3 491
Laekunud intressid	103	363
Kokku rahavood investeerimistegevusest	402	3 854
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 491	-3 950
Makstud intressid	-103	-363
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 594	-4 313
Kokku rahavood	586	3 269
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 029	760
Raha ja raha ekvivalentide muutus	586	3 269
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 615	4 029

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	96	3 118	3 214
Aruandeaasta tulem		192	192
31.12.2010	96	3 310	3 406
Aruandeaasta tulem		-413	-413
Asutajate ja liikmete sissemaksed	299		299
31.12.2011	395	2 897	3 292

Suurendatud liikmete poolt osakapitali 299 euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Posti 4 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise seaduse prg'le 17 kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiges väärtuses. Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad pangakontode saldosisid.

Finantsinvesteeringud

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole. On lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud korteriühistu kohusena pangale passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu aktivas. Kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse KÜ nõudeid korteriomanike vastu.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetumusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete investeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas: 1. lühiajaliste kohustustena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates. 2. pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates. Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressidena. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse. Aruandeperioodil ei ole sõlmitud ostu-müügi tehinguid seotud isikutega.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühingute põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise pangalaenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	4 615	4 029
Kokku raha	4 615	4 029

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 028	507
Lühiajaline laenuõue korteriomaniike vastu	0	3 491
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 028	3 998

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	3 490	3 490		
Lühiajalised laenud kokku	3 490	3 490		
Laenukohustused kokku	3 490	3 490		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	204	125
Kokku võlad ja ettemaksed	204	125

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Kogutud maksed kommunaalmakste tasumiseks	2 282	4 262
Kogutud maksed maamaksu tasumiseks	0	0
Kogutud kindlustusmaksed	0	246
Muud	3 565	1 699
Kokku muud tulud	5 847	6 207

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Lisa 8 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Tasutud kommunaalmaksed	2 178	2 243
Tasutud maamaks	0	0
Tasutud kindlustusmaksed	0	246
Muud	3 916	127
Kokku muud kulud	6 094	2 616

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2

KÜ Posti aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapooleks juhatus. Aruandeperioodile ei ole tehtud tehinguid seotud osapoollega.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Posti 4 (registrikood: 80130751) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE AIKEVITŠIUS	Juhatuse liige	30.08.2012
IVAR JÄRVEPERA	Juhatuse liige	30.08.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	postineli@gmail.com