

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu SOO

registrikood: 80003946

tänava/talu nimi, Rakvere tee 30,
maja ja korteri number:

alevik: Hulja alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45203

telefon: +372 56640795

e-posti aadress: kaidikalle@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ juhib ja esindab juhatus. juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees.

KÜ asutati 9.novembril 1993.a. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2011. majandusaasta kohta.

Juhatus esimehele maksti juhatus liikme tasu 2011.a. eest 307 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	353	521	2
Nõuded ja ettemaksed	22 007	14 656	3
Kokku käibevara	22 360	15 177	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	14 623	16 583	3
Kokku põhivara	14 623	16 583	
Kokku varad	36 983	31 760	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 960	1 916	5
Võlad ja ettemaksed	1 132	2 280	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 528	7 527	
Kokku lühiajalised kohustused	17 620	11 723	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 623	16 583	5
Kokku pikaajalised kohustused	14 623	16 583	
Kokku kohustused	32 243	28 306	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 118	2 118	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 336	620	
Aruandeaasta tulem	1 286	716	
Kokku netovara	4 740	3 454	
Kokku kohustused ja netovara	36 983	31 760	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 903	21 776	
Muud tulud	2 536	1 138	
Kokku tulud	20 439	22 914	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 741	-19 312	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 173	-1 728	
Tööjõukulud	-408	-408	7
Muud kulud	-2 166	0	
Kokku kulud	-18 488	-21 448	
Põhitegevuse tulem	1 951	1 466	
Finantstulud ja -kulud	-665	-750	
Aruandeaasta tulem	1 286	716	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	23 331	22 952
Muud põhitegevuse tulude laekumised	60	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-20 542	-22 541
Väljamaksed töötajatele	-408	-408
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood põhitegevusest	2 441	4
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 916	-1 883
Makstud intressid	-693	-752
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 609	-2 635
Kokku rahavood	-168	-2 631
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	521	3 152
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-168	-2 631
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	353	521

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	2 118	620	2 738
Aruandeaasta tulem		716	716
31.12.2010	2 118	1 336	3 454
Aruandeaasta tulem		1 286	1 286
31.12.2011	2 118	2 622	4 740

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Soo on koostanud 2010.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohuslane seisuga 1.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Rahaliseid vahendeid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete investeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Elamu remondiks saadi 2006.a. 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 KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

- pikajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intresskulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Finantskohustused

Finantskohustuste hulka kuulub pikaajalise pangalaenu pealt aruandeaastal tasutavad intressid.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liige, kes saab esindustasu 307 € aastas. Töötasu on kajastatud töötasude real. Seotud isikutega ostumüügitehinguid tehtud ei ole.

Tulud

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

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt.

Saadud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud aruandes tuluna, neid kajastatakse bilansis nõuetena.

Pikaajalise laenu intresside nõuded kajastatakse tuludena selle aasta aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summad ei ole kajastatud kulude aruandes kuluna, neid kajastatakse bilansis kohustustena. Kommunaalmaksete vahendamisest tekkinud vahed kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7	0
Arvelduskontod	346	521
Kokku raha	353	521

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	20 047	12 740	
Ostjatelt laekumata arved	20 047	12 740	
Muud nõuded	16 583	18 499	4
Laenunõuded	16 583	18 499	
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 630	31 239	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	16 583	1 960	10 583	4 040
Kokku muud nõuded	16 583	1 960	10 583	4 040

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	18 499	1 916	10 342	6 241
Kokku muud nõuded	18 499	1 916	10 342	6 241

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
katus ja ukсед	16 583	1 960	10 583	4 040	3,911	euro	5.05.2019
Pikaajalised laenud kokku	16 583	1 960	10 583	4 040			
Laenukohustused kokku	16 583	1 960	10 583	4 040			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
katus ja ukсед	18 499	1 916	10 342	6 241	3,417	EEK	5.05.2019
Pikaajalised laenud kokku	18 499	1 916	10 342	6 241			
Laenukohustused kokku	18 499	1 916	10 342	6 241			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ragn-Sells AS	56	77
Kadrina Soojus OÜ	141	190
Puhastustarvik OÜ	0	92
Exsar Transoil AS	900	1 917
Eesti Energia AS	36	0
Kokku võlad tarnijatele	1 133	2 276

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	307	307
Sotsiaalmaksud	101	101
Kokku tööjõukulud	408	408
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	307	307

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu SOO (registrikood: 80003946) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDI KALLE	Juhatuse liige	07.06.2012
ANNA GRIGORJEVA	Juhatuse liige	14.06.2012
GRIGORI ANDRONOV	Juhatuse liige	25.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56640795
E-posti aadress	kaidikalle@hotmail.ee