

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: KORTERIÜHISTU ANNIKE

registrikood: 80032818

tänavatalu nimi, Vana-Tartu mnt 33,
maja ja korteri number:

alevik: Vaida alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75302

e-posti aadress: annike.juhatus@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevusalaks on on elamu ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2011. aastal teostati majas ainult jooksvaid remonditöid (väiksemaid remondi- ja avariitööd).

Ühistu esimehele makstakse liikme tasu ja see oli 1534 eurot aastas.

Keskmine töötajate arv üks.

Järgneval majandusaastal kavas renoveerida küttesüsteem.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	13 712	9 590
Nõuded ja ettemaksed	5 338	5 085
Kokku käibevara	19 050	14 675
Põhivara		
Materiaalne põhivara	8 476	9 558
Kokku põhivara	8 476	9 558
Kokku varad	27 526	24 233
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 676	3 831
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 700	0
Kokku lühiajalised kohustused	12 376	3 831
Kokku kohustused	12 376	3 831
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	98	98
Reservid	-6 000	0
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	20 304	13 869
Aruandeaasta tulem	748	6 435
Kokku netovara	15 150	20 402
Kokku kohustused ja netovara	27 526	24 233

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	28 531	34 866
Muud tulud	0	2 455
Kokku tulud	28 531	37 321
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 418	-26 003
Mitmesugused tegevuskulud	-1 208	-532
Tööjõukulud	-4 101	-4 102
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 082	-249
Kokku kulud	-27 809	-30 886
Põhitegevuse tulem	722	6 435
Finantstulud ja -kulud	26	0
Aruandeaasta tulem	748	6 435

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	722	6 435
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 082	249
Kokku korrigeerimised	1 082	249
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-254	4 650
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 545	73
Muud rahavood põhitegevusest	-6 000	0
Kokku rahavood põhitegevusest	4 095	11 407
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-8 835
Laekunud intressid	27	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	27	-8 835
Kokku rahavood	4 122	2 572
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 590	7 018
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 122	2 572
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 712	9 590

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	98		13 869	13 967
Aruandeaasta tulem			6 435	6 435
31.12.2010	98		20 304	20 402
Aruandeaasta tulem			748	748
Muutused reservides		-6 000		-6 000
31.12.2011	98	-6 000	21 052	15 150

2011 a lõpus moodustati akumuleeritud tulemi arvelt remondifond.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Annike 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtuses tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2011 korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et korteriühistu saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1280

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1280 eurot.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-5%

- Tootmiseadmed 10-20%
- Muud masinad ja seadmed 15-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põh-jendatust.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, esitatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude vastavuse printsibist lähtudes.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, kulude vastavuse printsibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	13 712	9 590
Kokku raha	13 712	9 590

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed	1 160	201
Liikmetelt laekumata arved	4 178	4 884
Viitlaekumised	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 338	5 085

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	26	0
Sotsiaalmaks	84	0
Töötuskindlustusmaksed	6	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	116	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 494		2 494
Akumuleeritud kulum	-1 522		-1 522
Jääkmaksumus	972		972
Ostud ja parendused		8 835	8 835
Amortisatsioonikulu	-249		-249
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 494	8 835	11 329
Akumuleeritud kulum	-1 771	0	-1 771
Jääkmaksumus	723	8 835	9 558
Amortisatsioonikulu	-1 082		-1 082
31.12.2011			
Jääkmaksumus	-359	8 835	8 476

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 557	3 831
Kokku võlad tarnijatele	2 557	3 831

Summa koosneb kommunaalteenuste arvetest, millede maksetähtaeg ei olnud saabunud.

Kululiikide lõikes:

vesi ja kanalisatsioon 440 eurot; soojusenergia 1992 eurot; küttesüsteemi täitevesi 18 eurot; elektrienergia 39 eurot; prügiveoteenus 68 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	26 600	32 789
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 931	2 077
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 531	34 866

Aruandeperioodil jooksva remondikuluna kajastud 291eurot.

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	14 759	17 277
Elektrienergia	270	305
Soojusenergia	14 489	16 972
Remonditööd	0	2 077
Hooldustööd	291	1 233
Vesi, kanalisatsioon	5 327	5 416
Muud	1 041	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	21 418	26 003

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	18	29
Pangateenused	0	36
Juriidilised kulud	33	20
Autokompensatsioon	768	447
Tööriistad-möödikud	389	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 208	532

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 068	3 068
Sotsiaalmaksud	1 012	1 012
Töötuskindlustuskulu	22	21
Kokku tööjõukulud	4 102	4 101
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	26	0
Intressitulu hoiustelt	26	0
Kokku finantstulud ja -kulud	26	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	4 178	4 884	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 534	1 534

Arvestatud tasu all näidatud juhatuse esimehele, arvestatud tasu. Teistele juhatuse liikmetele aruandeperioodil väljamakseid ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

KORTERIÜHISTU ANNIKE (registrikood: 80032818) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS LOOTUS	Juhatuse liige	25.06.2012
HANNES SAPPINEN	Juhatuse liige	25.06.2012
KADRI VAHER	Juhatuse liige	28.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	annike.juhatus@mail.ee