

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Rohu tn 105 korteriühistu

registrikood: 80042225

ülinava/talu nimi, Rohu 105-42

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postilühend: 80040

telefon: +372 4436024

e-posti aadress: marika@arcus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilans	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	11
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 11 Saadud ettemaksed	12
Lisa 12 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantsitulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Juhatuse liikmete allkirjad lisa 1	14

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse eesmärk on korterilomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõttelise osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on seitsme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuses esimees.

KÜ asutati 1998.aastal. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2011.a. kohta.

1. 2011.a. oleme elanikkonnalt raha kogunud vee ja kanalisatsiooni, prügiveo, üldelektri eest vastavalt hankijate poolt esitatud arvetele.

2. Haldus- ja remondikuludeks on raha kulutatud 3490 tšüt.

Suuremad tööd ja soetused 2011.a. on olnud:

a) veemõõtjate vahetus	378 eurot
b) küttesüsteemi remont	1284
c) küttesüsteemi häälestamine	240
d) muud plairemondid	238
e) muud halduskulud	992
f) elektrikäitaja kulu	358

Töölepinguga töötavaid isikuid on kaks (koristaja ja raamatupidaja), Juhatuses esimehele maksti juhatuses liikmetasu.

Töötasudeks on kulutatud	3988 eurot
Juhatuses liikmetasu	1917
Sotsiaalmaks on	1949
Töötuskindlustus	54

KÜ 2012.a. tegevuskavaks on kavandatud järgmised tööd:

1. Küttesüsteemi soojustamine keldrites.
2. Ühistu territooriumi korrastamine..
3. Ühistu hoovis parkimise korraldamine ja vastavate tähistega paigaldus.

KÜ 2011.a. majandusaasta aruanne kinnitati Ühistu üldkoosolekul 21.mai 2012.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatusel poolt koostatud 2011.a.raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ja informatsiooni esitusviis kooskõlas

Eesti hea raamatupidamistavaga.Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega,

mis jõustus 01.01.2003.a. ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.raamatupidamise aastaaruande koostamisel on

lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest,millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaseilt KÜ Rohu 105 finantsseisundit,majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatusel hinnanguil on KÜ Rohu 105 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 795	2 448	2
Nõuded ja ettemaksed	13 322	20 349	3
Kokku käibevara	20 117	22 797	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	6 698	
Kokku põhivara	0	6 698	
Kokku varad	20 117	29 495	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 693	11 179	4
Võlad ja ettemaksed	5 582	7 239	5
Eraldised	1 884	2 399	6
Kokku lühiajalised kohustused	14 159	20 817	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	6 698	4
Kokku pikaajalised kohustused	0	6 698	
Kokku kohustused	14 159	27 515	
Netovara			
Sihikapital/Osakepatal nimiväärtuses	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide akumuliseeritud tulem	-1 855	-246	
Aruandeaasta tulem	3 978	-1 609	
Kokku netovara	5 958	1 980	
Kokku kohustused ja netovara	20 117	29 495	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Likmetalt saadud tasud	15 298	18 716	12
Muud tulud	490	404	
Kokku tulud	15 788	19 120	
Kulud			
Sihotstarbelselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 902	-10 485	
Mihmesugused tegevuskulud	-1 601	-1 236	
Tööjõukulud	-7 907	-8 151	13
Kokku kulud	-11 410	-19 872	
Põhitagavuse tulum	4 378	-752	
Finantstulud ja -kulud	-400	-857	14
Aruandeaasta tulum	3 978	-1 609	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 378	-752
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 541	-2 364
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 172	2 058
Kokku rahavood põhitegevusest	4 747	-1 058
Rahavood finantseerimistgevusest		
Makstud intressid	-407	-861
Muud laekumised finantseerimistgevusest	7	4
Kokku rahavood finantseerimistgevusest	-400	-857
Kokku rahavood	4 347	-1 915
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 448	4 363
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 347	-1 915
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 795	2 448

Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulum	Kokku netovara
31.12.2009	3 835	-246	3 589
Aruandeaasta tulum		-1 609	-1 609
31.12.2010	3 835	-1 855	1 980
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	3 835		3 835
Aruandeaasta tulum		3 978	3 978
31.12.2011	3 835	2 123	5 958

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rohu 105 asutati 1998.a. Käesoleva majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2011-31.12.2011.a. aruandeperioodi kohta. Aruanne on koostatud eurodes, euro täpsusega. KÜ on koostanud 2011.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Elamu remondiks sai ühistu 2005.a. pangast pikaajalist (8 aastat) laenu. Elamu remonti (parendusi) 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 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 RTJ:

Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ühistu liikmed. KÜ juhatust loetakse samuti seotud osapoolteks. Seotud osapoolteks on ühistu esimees, kes on ühistu poolt valitud ühistut juhtima ja saab selle eest juhatuse liikmetasu.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt. Makstud kommunaal maksude summad ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, ega saadud summad tuluna, neid kajastatakse bilansis nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aastatulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	6 795	2 448
Kokku raha	6 795	2 448

Pangakontode jäägid on võrreldud pangaga, jäägid raamatupidamise kontol võrduvad panga väljavõttel näidatud jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded osijate vastu	4 664	6 225	
Muud nõuded	6 693	11 179	4
Laenu nõuded	6 693	11 179	
Korterihomanike laekumata arved	1 965	2 845	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 322	20 349	

Nõuded liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kahe korteri osas on koostatud maksegraafik, mille on üks korter juba ära maksnud, teine korter tasub oma nõuded 2012.a. jooksul. Nõuded liikmete vastu bilansis on kajastatud summas 4664. Summa koosneb deta.hankijate arvete summast 4664 (vesi 688, elektrik 69, kütte 3758, prügi 119).

Kirjel muud nõuded on kajastatud 2012.a. korterihomanike tasumisele kuuluv pangalaen (intressita), summas 6693 eurot.

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	6 693	6 693		
Laenukohustused kokku	6 693	6 693		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	11 179	11 179		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	6 698		6 698	
Laenukohustused kokku	17 877	11 179	6 698	

Lühiajaliste laenukohustuste all on näidatud 21.aprillil 2005.a. sõlmitud laenusumma (intressita), mis kuulub korterihomanike poolt tasumisele 2012.a. summas 6693 eurot.

Laen lõpeb 2012.a. juuli kuus.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 664	6 264	8
Võlad töövõtjatele	395	369	9
Maksuvõlad	523	549	10
Saadud ettemaksed	0	57	11
Kokku võlad ja ettemaksed	5 582	7 239	

Lisa 6 Ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 184	1 184		
Kokku ettemaksed	1 184	1 184		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	2 399	2 399		
Kokku ettemaksed	2 399	2 399		

Ettemaksede real on kajastatud KÜ liikmete ühe kuu ettemaksu pangalaenu ja intressi osas summas 978 ja elanikeilt kogutud ettemaks elamu kindlustuse osas summas 906.

Lisa 7 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	6 693	6 693		
Kokku muud nõuded	6 693	6 693		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	11 179	11 179		
Kokku muud nõuded	11 179	11 179		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Pärnu Vesi	688	653
Eesti Energia	99	89
Ragn-Sells	119	176
Fortum Eesti	3 758	4 929
ISS Eesti	0	378
Fooneks OÜ	0	39
Kokku võlad tarnijatele	4 664	6 264

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	395	369
Kokku võlad töövõtjatele	395	369

Võlad töötajatele rida koosneb detsembri kuu töötasust, mis makstakse välja jaanuaris.

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	192	196
Sotsiaalmaks	307	316
Kohustuslik kogumispension	7	6
Töötuskindlustusmaksed	17	31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	523	549

Maksude võlgnevuse puhul on tegemist maksudega, mille maksetähtaeg 31.12.2011.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 11 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku saadud ettemaksed	0	57

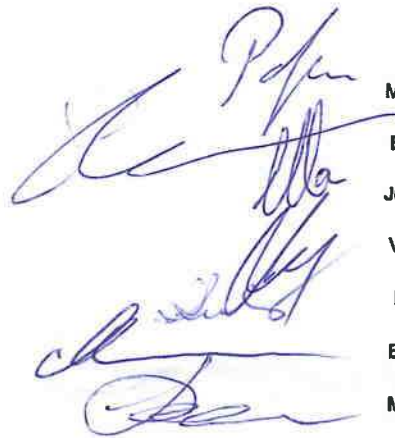
Seotud osapoolteks on KÕ liikmed. Juhatuses esimees saab liikmetas. Juhatuses esimees on seotud osapool. Teiste ühistu liikmetega mingeid ostu-müügi ega muid tehinguid tehtud pole.

Lisa 16 Juhatuses liikmete allkirjad lisa 1

KÕ Rohu 105 2011.a. majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud korteriomanike üldkoosolekul 21.mai 2012.a.

Kinnitame esitatud andmete õigsust.

KÕ rohu 105 juhatuses liikmete allkirjad:



Marika Paju Isikukood 46101284221

Edgar Põldme Isikukood 34905194245

Juri Ivanov Isikukood 37411104217

Viljar Murro Isikukood 35005154220

Ludmilla Kulvik Isikukood 44804244225

Erich Adams Isikukood 35704044211

Matu Kivisaar Isikukood 35102104216

Aruande elektroonilised kinnitused

Rohu tn 105 korteriühistu (registrikood: 80042225) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Irina Tikas	Sisestaja	29.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4436024
E-posti aadress	marike@arcus.ee