

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Karbiküla

registrikood: 80063718

tänavatänu nimi, Tööstuse tn 20
maja ja korteri number:

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 72712

telefon: +372 5388537

e-posti aadress: marju.anvelt@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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Juhatus.

Korteriühistu tööd korraldab 5-liikmeline juhatus. Juhatus koosolekud toimusid viiel korral, kus arutati ühistu rahalist seisu ja remondiga seonduvaid küsimusi.

28. novembril 2011. valiti ühistule üldkoosolekul juhatus alljärgnevas koosseisus:

Marju Anvelt, Kristi Saks, Vello-Kalle Luga ja Ilja Veis.

Rekonstrueerimine.

2011.aastal korrustati majaesist teed maksumusega 1 342 eurot. Parandati ka katust, kuid teise ja neljanda trepikoja lagi on suurte vihmade ja lumesulamise aegu märg, mis näitab, et ainult katuse lappimisest ei aita. Majale on tarvis soojustatud katust, mis lisaks vettpidavusele, võrdsustaks ka viienda korruste toatemperatuurid alumiste korruste toatemperatuuridega.

Võlglased.

Seisuga 31.12.2011 olid korterimanikud ühistule võlgu majanduskulude, remondimaksete ja kommunaalteenuste vahendamise eest summas 961 eurot. Maksevõlgnevus rohkem kui 30 päeva, oli ühel korterimanikul.

Maksekäsu kiirmenetluse avaldus kohtule, võlgnevuse sissenõudmiseks, esitati ühel korral korterimanik Martjak Hannese vastu.

Raamatupidamine.

2011.aasta raamatupidamise aasta-aruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga, kehtiva EV Raamatupidamise seaduse ja raamatupidamise Toimkonna juhendiga. Raamatupidamise aasta-aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Seisuga 31.12.2011. jäi ühistu aruandeperioodi tulemiks 6 085 €, bilansimahuga 56 523 €. Korteriühistu tulu oli 2011.aastal 23 834 eurot ja kulu 17 749 eurot. Kulud ületasid majanduskavaga kinnitatud 421 eurot, mis oli tingitud katuse remondiga.

Majandustegevuse tulu ühele ruutmeetrile oli 0,59 eurot ja kulu 0,44 eurot/m²-le.

Töölepinguga töötajaid on ühistus kaks, kellele maksti töötasu 2 562 eurot.

Juhatus liikmetele maksti lepingulist tasu 2 292 eurot.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Seotud osapoolteks on ühistus juhatuse liikmed. Tehinguid seotud isikutega tehtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2011.a.raamatupidamise aasta-aruanne on kasutatav arvestuspõhimõtete ning 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 reguleeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Karbiküla jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	10 919	4 201
Nõuded ja ettemaksed	8 530	10 834
Kokku käibevara	19 449	15 035
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	37 074	39 109
Kokku põhivara	37 074	39 109
Kokku varad	56 523	54 144
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 709	3 222
Võlad ja ettemaksed	4 031	5 189
Kokku lühiajalised kohustused	6 740	8 411
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	37 074	39 109
Kokku pikaajalised kohustused	37 074	39 109
Kokku kohustused	43 814	47 520
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 068	5 885
Aruandeaasta tulem	6 085	-1 817
Kokku netovara	12 709	6 624
Kokku kohustused ja netovara	56 523	54 144

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	23 806	23 708
Muud tulud	28	0
Kokku tulud	23 834	23 708
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-8 615	-16 705
Tööjõukulud	-6 492	-6 419
Kokku kulud	-15 107	-23 124
Põhitegevuse tulem	8 727	584
Finantstulud ja -kulud	-2 642	-2 401
Aruandeaasta tulem	6 085	-1 817

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	59 225	63 140
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-40 807	-51 826
Väljamaksed töötajatele	-6 524	-6 563
Kokku rahavood põhitegevusest	11 894	4 751
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	14	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	14	7
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 548	-2 800
Makstud intressid	-2 642	-2 390
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 190	-5 190
Kokku rahavood	6 718	-432
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 201	4 633
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 718	-432
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 919	4 201

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	2 556	5 885	8 441
Aruandeaasta tulem		-1 817	-1 817
31.12.2010	2 556	4 068	6 624
Aruandeaasta tulem		6 085	6 085
31.12.2011	2 556	10 153	12 709

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistus on koostatud 2011.a.raamatupidamise aastaaruanne vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Finantsvarad

Elamu remondiks on saadud pikaajalist laenu.

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole. Lähtutud on asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud korteriühistu kohustusena pangale bilansi passivas, ning 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 2

Lühiajaliste kohustustena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuud bilansipäevast alates.

Pikajaliste kohustustena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu arvates bilansipäevast.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub. Tulevaste perioodide intressinõuded korteriomanike vastu bilansis ei kajastu.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutat korteriühistul ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud maksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid ja kohustusi kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Seotud osapooled

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärased, kus on arvestatud töötajatele palka.

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed ja revident, ning nendega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, ega saadud tulusid tuluna, vaid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Pikaajaliste laenude intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude-kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 562	2 626
Sotsiaalmaksud	845	904
Kokku tööjõukulud	3 407	3 530
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	64	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 292	2 173

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Karbiküla (registrikood: 80063718) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO-KALLE LUGA	Juhatuse liige	02.07.2012
AGO ABNER	Juhatuse liige	03.07.2012
MARJU ANVELT	Juhatuse liige	04.07.2012
URVE SEPP	Juhatuse liige	06.07.2012
VALDO KALAUS	Juhatuse liige	09.07.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5388537
E-posti aadress	marju.anvelt@mail.ee