

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: KORTERIÜHISTU SIIRI

registrikood: 80066504

tänava/talu nimi, Põllu 1

maja ja korteri number:

alevik: Väätsa alevik

vald: Väätsa vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72801

e-posti aadress: rita406@hotmail.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Saadud ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu "Siiri" asutati 22.05.1995.a. ja on 12 krt. elamu. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu "Siiri" tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3- liikmeline. Juhatus töö juhib juhatus esimees. Korteriühistul ei ole palgalisi töötajaid. Juhatus esimehele maksti ühekordselt isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsiooni 64 euro ulatuses.

Maja juures ei tehtud ühtegi remondi tööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime, et 2011 a. raamatupidamise aastaaruanne on kajastatud kõik majandus- ja finantstehingud vastavuses kehtivale seadusandlusele ja Eesti hea raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003 ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

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

Juhatuse hinnangul on Korteriühistu "Siiri" jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 388	3 261	2
Nõuded ja ettemaksed	2 064	2 537	3,4
Kokku käibevara	7 452	5 798	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	996	2 675	4
Kokku põhivara	996	2 675	
Kokku varad	8 448	8 473	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 536	1 351	4
Võlad ja ettemaksed	3 890	4 134	5,6
Kokku lühiajalised kohustused	5 426	5 485	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	996	2 675	4
Kokku pikaajalised kohustused	996	2 675	
Kokku kohustused	6 422	8 160	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	90	90	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	223	131	
Aruandeaasta tulem	1 713	92	
Kokku netovara	2 026	313	
Kokku kohustused ja netovara	8 448	8 473	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 135	3 209	7
Tulu ettevõtlusest	336	260	8
Muud tulud	0	17	9
Kokku tulud	4 471	3 486	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 494	-1 933	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 094	-1 197	11
Kokku kulud	-2 588	-3 130	
Põhitegevuse tulem	1 883	356	
Finantstulud ja -kulud	-170	-264	13
Aruandeaasta tulem	1 713	92	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	10 598	11 924
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-6 804	-9 094
Laekunud intressid	1	3
Kokku rahavood põhitegevusest	3 795	2 833
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 494	-1 411
Makstud intressid	-174	-265
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 668	-1 676
Kokku rahavood	2 127	1 157
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 261	2 104
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 127	1 157
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 388	3 261

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	90	131	221
Aruandeaasta tulem		92	92
31.12.2010	90	223	313
Aruandeaasta tulem		1 713	1 713
31.12.2011	90	1 936	2 026

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Siiri 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ Siiri raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Rahaliseid vahendeid on bilansis kajastatud õiglasel 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 laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud 2003.a. pikaajalist 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 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 RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad 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 isikuteks on juhatuse ja revident. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulud

Tulude kajastamisel aruandes on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kulude kajastamisel aruandes on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3	0
Arvelduskontod	5 385	3 261
Kokku raha	5 388	3 261

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	528	1 186
Kokku nõuded ostjate vastu	528	1 186

Korteriomanike tasumata arved, mis on esitatud detsembrikuu eest ja millede tasumise tähtaeg saabub 2012 a. jaanuaris.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	2 532	1 536	996	
Laenukohustused kokku	2 532	1 536	996	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	4 026	1 351	2 675	
Laenukohustused kokku	4 026	1 351	2 675	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Eesti Energia	23	21
AS Veolia Keskkonnateenused	15	23
OÜ Väätsa Soojus	863	1 705
AS Väätsa Prügila	15	18
Kokku võlad tarnijatele	916	1 767

Lisa 6 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kütte ettemaks	2 879	2 310
Interneti eest	95	57
Remonditasudeks	0	0
Kokku saadud ettemaksed	2 974	2 367

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 121	666
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	522
Remonditasud laenukulude katteks	1 669	1 676
Internet	345	345
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 135	3 209

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Kommunaalmaksete vahe	241	260
KÜ Marina	95	0
Kokku tulu ettevõtlusest	336	260

Eraldi tasu kommunaalmaksete vahendamisest ei võeta. Tulu on tekkinud vee - ja kanalistatsiooni tasude vahendamisest ja KÜ Marina vahendatud prügiveo eest.

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	17
Kokku muud tulud	0	17

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	0	522
Laenu tagasimakse	1 494	1 411
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 494	1 933

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	163	212
Elektrienergia	163	212
Mitmesugused bürookulud	36	2
Maja kindlustusmaks	122	126
Muud	773	857
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 094	1 197

Muude kulude all on märgitud järgmised kulud:

internet	306,00
autokompensatsioon	64,00
prügivedu	356,00
maamaks	11,00
benssiini	18,00
muruniitja terad	18,00
.....	
	773,00

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

Korteriühistul palgalisi töötajaid ei ole.

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4	1
Intressikulud	-174	-265
Intressikulu laenudelt	-174	-265
Kokku finantstulud ja -kulud	-170	-264

Intressituluks on arveldusarvelt arvatud intress.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Autokompensatsioon	64	224

Seotud osapooltega tehinguid tehtud ei ole. Juhatuse esimehele on makstud autokompensatsiooni.

Aruande digitaalallkirjad

KORTERIÜHISTU SIIRI (registrikood: 80066504) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI PUKK	Juhatuse liige	11.06.2012
ELLE LUMISTE	Juhatuse liige	25.06.2012
ÜLO METS	Juhatuse liige	25.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	rita406@hotmail.ee