

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu ET 19

registrikood: 80067739

tänava/talu nimi, Ehitajate tee 19
maja ja korteri number:

alevik: Uuemõisa alevik

vald: Ridaia vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90401

telefon: +372 5110295

e-posti aadress: marelle.moll@hkhk.edu.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 Laenukohustused	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu ET-19 on asutatud oktoobris 1993 aastal. Ühistusse kuulub 24 liiget. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2011 aasta põhiline eesmärk laste mänguväljaku ehitamine ja korstende remont. Selleks otstarbeks korjati sihtfond 2160 eurot. Paraku jäi tehnilistel ja organisatoorsetel põhjustel 2011 aasta tegevused täitmata ja need lükkusid edasi 2012 aastaks.

Korteriühistu korjab vahendeid hoolduseks ja pisiremondiks. Korteriühistu tööd korraldab 5 liikmeline juhatus.

2012 aastal on plaan teha majadele energiakontroll ja küsida ka hinnapakkumist majade renoveerimiseks energiasäästu eesmärkidel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 660	7	2
Nõuded ja ettemaksed	2 838	3 587	3
Kokku käibevara	5 498	3 594	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 748	6 709	5
Kokku põhivara	4 748	6 709	
Kokku varad	10 246	10 303	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 254	2 142	6
Võlad ja ettemaksed	2 621	2 680	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 160	0	
Kokku lühiajalised kohustused	7 035	5 022	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 112	3 479	6
Kokku pikaajalised kohustused	1 112	3 479	
Kokku kohustused	8 147	8 501	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 802	1 303	
Aruandeaasta tulem	297	499	
Kokku netovara	2 099	1 802	
Kokku kohustused ja netovara	10 246	10 303	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 375	7 101	
Muud tulud	29	0	
Kokku tulud	6 404	7 101	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 841	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 917	-1 450	
Tööjõukulud	-1 032	-1 031	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 961	-1 962	
Kokku kulud	-5 910	-6 284	
Põhitegevuse tulem	494	817	
Finantstulud ja -kulud	-197	-318	
Aruandeaasta tulem	297	499	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	494	817
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 961	1 962
Kokku korrigeerimised	1 961	1 962
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	749	-137
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-260	-525
Makstud intressid	-197	-318
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 160	0
Kokku rahavood põhitegevusest	4 907	1 799
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 254	-2 142
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 254	-2 142
Kokku rahavood	2 653	-343
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7	350
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 653	-343
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 660	7

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2009	1 303	1 303
Aruandeaasta tulem	499	499
31.12.2010	1 802	1 802
Aruandeaasta tulem	297	297
31.12.2011	2 099	2 099

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu ET-19 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses eurole üleminekuga on 2010 aasta tulemused konverteeritud eurosse kursiga 15,6466.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena näidatakse kassa ja arvelduskonto rahajäägid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmete laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest mahaarvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kuludesse soetamise hetkel. Oluliseks soetusmaksumuseks loetakse soetusmaksumust alates 639,12 eurost.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- * Ehitised ja rajatised 3-8%
- * Masinad ja seadmed 10-40%
- * Muu inventar, tööriistad 20-40%

Põhivara summa näidatakse bilansis jääkmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampäär 639,12 eurot

Finantskohustused

Lühiajaline kohustus on kohustus, mille maksetähtaeg on bilansipäevast arvestades üks aasta või vähem. Pikaajaline kohustus (võlg, laen) on kohustus, mille maksetähtaeg on bilansipäevast arvestades üle ühe aasta. See osa pikaajalisest kohustusest, mis tuleb maksta järgneval majandusaastal, kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes lühiajalise kohustusena.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Samuti valitsuse sihtfinantseerimisest. Hooldus- ja heakorrasusid kogutakse majandamiskulude katteks. Majandamiskulud on korteriühistu vajalikud kulud eluruumide ja nende pindala osatähtsusele vastava elamu ja elamu ümbruse osa hoolduseks ja remondiks.

Sihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Valitsuse sihtfinantseerimisest põhivara soetamiseks laekunud tulud kajastatakse laekumisel kohustusena (tulevaste perioodide tuluna). Valitsuse sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks kajastatakse brutomeetodil, kus laekunud annetuse summa amortiseeritakse tulusse põhivara kasuliku eluea jooksul.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	183	0
Arvelduskontod	2 477	7
Kokku raha	2 660	7

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 838	3 587
Ostjatelte laekumata arved	2 838	3 587
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 838	3 587

Korteriühistul ei ole pikaajalisi võlgasid. Kõik liikmed maksavad oma arveid õigeaegselt.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	26	13
Sotsiaalmaks	42	21
Kohustuslik kogumispension	6	3
Töötuskindlustusmaksed	2	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	76	38

Maksuvõlgade tasumise tähtaeg ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	19 623	19 623
Akumuleeritud kulum	-10 952	-10 952
Jääkmaksumus	8 671	8 671
Amortisatsioonikulu	-1 962	-1 962
31.12.2010		
Soetusmaksumus	19 623	19 623
Akumuleeritud kulum	-12 914	-12 914
Jääkmaksumus	6 709	6 709
Amortisatsioonikulu	-1 961	-1 961
31.12.2011		
Soetusmaksumus	19 623	19 623
Akumuleeritud kulum	-14 875	-14 875
Jääkmaksumus	4 748	4 748

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
krediidiasutuselt	3 366	2 254	1 112		4%	EUR	08.05.2013
Pikaajalised laenud kokku	3 366	2 254	1 112				
Laenukohustused kokku	3 366	2 254	1 112				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
krediidiasutuselt	5 621	2 142	3 479		4%	EUR	08.05.2013
Pikaajalised laenud kokku	5 621	2 142	3 479				
Laenukohustused kokku	5 621	2 142	3 479				

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	768	767
Sotsiaalmaksud	264	264
Kokku tööjõukulud	1 032	1 031
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

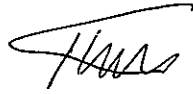
Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
sõiduauto kompensatsioon	383	383

Juhatusel liikmete algkirjad.

Tiit Turu



Toomas Palmiste



Aivo Mark



Väino Kaljuvere



Heino Kuusik



Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu ET 19 (registrikood: 80067739) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Marelle Möll	Sisestaja	02.07.2012
Resolutsioon:	Marelle Möll	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5110295
E-posti aadress	marelle.moll@hkhk.edu.ee