

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu PAE

registrikood: 80076135

tänava/talu nimi, Kaevu 6

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44312

telefon: +372 5098261

e-posti aadress: kysse@hot.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Finantstulud ja -kulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegutseb alates 1994 aastast. Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomandite mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatusel töötasu ei arvestatud. Palgatöölisi korteriühistul pole.

2011. aastal kogutakse raha välisfassaadi remondiks.

2012 a. jätkatakse välisfassaadi remondiraha kogumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 780	1 617	2
Nõuded ja ettemaksed	1 997	1 705	3
Kokku käibevara	4 777	3 322	
Kokku varad	4 777	3 322	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 823	2 210	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 823	2 210	
Kokku kohustused	3 823	2 210	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 112	915	
Aruandeaasta tulem	-158	197	
Kokku netovara	954	1 112	
Kokku kohustused ja netovara	4 777	3 322	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 675	11 162	
Kokku tulud	10 675	11 162	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 813	-10 920	
Mitmesugused tegevuskulud	-21	-49	
Kokku kulud	-10 834	-10 969	
Põhitegevuse tulem	-159	193	
Finantstulud ja -kulud	1	4	6
Aruandeaasta tulem	-158	197	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-159	193
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-292	18
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 613	35
Laekunud intressid	1	4
Kokku rahavood põhitegevusest	1 163	250
Kokku rahavood	1 163	250
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 617	1 367
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 163	250
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 780	1 617

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	915	915
Aruandeaasta tulem	197	197
31.12.2010	1 112	1 112
Aruandeaasta tulem	-158	-158
31.12.2011	954	954

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Pae 2011. aasta 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. Tulemiarunde tegemisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiarunde skeemi nr.1, mida on kohandatud korteriühistu majandustulemuse kajastamiseks.

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

Bilansi Raha kirjel ja rahavoogude aruandes kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu ja viitlaekumisi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, ostjate ettemaksed) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Mittetulundusühingu liikmetelt kogutud mittedistributabelisi hooldustasusid, tasusid kulude katteks kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelisi tasusid mittetulundusühingu liikmetelt (korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Mittetulundusühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhu korral kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6	0
Arvelduskontod	2 774	426
Tähtajalised hoiused	0	1 191
Kokku raha	2 780	1 617

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 996	1 705
Ostjatelt laekumata arved	1 996	1 705
Muud nõuded	1	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 997	1 705

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 560	1 488
Saadud ettemaksed	11	30
Kasutamata remonditasud	2 252	691
Kokku võlad ja ettemaksed	3 823	2 209

Lisa 5 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1	4
Kokku finantstulud ja -kulud	1	4

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu PAE (registrikood: 80076135) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KOIDU RANNU	Juhatuse liige	05.05.2012
ELLE ANTONOV	Juhatuse liige	02.07.2012
GALINA KIVISILD	Juhatuse liige	02.07.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5098261
E-posti aadress	kysse@hot.ee