

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Võidu 86

registrikood: 80076282

tänava/talu nimi, Võidu 86-20

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44313

telefon: +372 5230041, +372 5297197, +372 55685889, +372 5169731, +372 5804447

e-posti aadress: ritavasina6@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Annetused ja toetused	11
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Lisa 17 Elanikele vahendatud kommunaalteenused	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Võidu 86 põhitegevusalaks on Rakvere linnas Võidu tänav 86 asuva korterelamu mõtteliste osade haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu juhtorganid on Üldkoosolek ja Juhatus. Ühistu Üldkoosolek on kõrgeim juhtorgan. Ühistu Juhatus on ühistu tegevuse juhtorgan Üldkoosolekute vahelisel ajal. Korteriühistu Võidu 86 juhatus on viie liikmeline.

Kinnitati "Kommunaalkulude kuluarvestuse põhimõtted" ja 2011a eelarve. Otsustati teostada väliskanaliseerimise vahetuse Võidu 88 maja juures.

Põhitegevus oli suunatud tegelemine pikaajaliste võlgnikutega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 009	3 828	2
Nõuded ja ettemaksed	14 401	15 855	3
Kokku käibevara	18 410	19 683	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	28 160	32 683	3
Kokku põhivara	28 160	32 683	
Kokku varad	46 570	52 366	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 295	4 003	7
Võlad ja ettemaksed	6 521	6 928	8
Kokku lühiajalised kohustused	10 816	10 931	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	29 498	33 793	7
Kokku pikaajalised kohustused	29 498	33 793	
Kokku kohustused	40 314	44 724	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 597	2 597	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 045	3 242	
Aruandeaasta tulem	-1 386	1 803	
Kokku netovara	6 256	7 642	
Kokku kohustused ja netovara	46 570	52 366	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 290	10 117	10
Annetused ja toetused	0	377	11
Muud tulud	597	684	
Kokku tulud	10 887	11 178	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 360	-2 227	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 994	-4 195	13
Tööjõukulud	-2 924	-2 955	14
Kokku kulud	-12 278	-9 377	
Põhitegevuse tulem	-1 391	1 801	
Finantstulud ja -kulud	5	3	15
Aruandeaasta tulem	-1 386	1 804	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 391	1 801	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 747	-2 382	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-407	743	
Laekunud intressid	5	3	
Kokku rahavood põhitegevusest	-46	165	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 839	6 888	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 839	6 888	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 003	-3 724	
Makstud intressid	-2 609	-2 899	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 612	-6 623	
Kokku rahavood	181	430	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 828	3 398	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	181	430	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 009	3 828	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	2 597	3 242	5 839
Aruandeaasta tulem		1 803	1 803
31.12.2010	2 597	5 045	7 642
Aruandeaasta tulem		-1 386	-1 386
31.12.2011	2 597	3 659	6 256

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Võidu 86 juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemiaruandest, rahavoogudearuandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamisetava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt KÜ Võidu 86 vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist. Kui finantsaruannete kirjete esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis on vastavalt ümberklassifitseeritud ka eelmiste perioodide võrreldavad näitajad.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühitsu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomaniike vastu.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja 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.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud tulude-kulude vastavuse printsiibist.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	4 009	3 828
Arvelduskontod	4 009	3 828
Kokku raha	4 009	3 828

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 039	11 791	4
Ostjatelt laekumata arved	10 039	11 791	
Muud nõuded	32 455	36 685	6
Muud lühiajalised nõuded	4 295	4 002	
Muud pikaajalised nõuded	28 160	32 683	
Ettemaksed	67	62	
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 561	48 538	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	10 039	11 791
Ostjatelt laekumata arved	10 039	11 791
Kokku nõuded ostjate vastu	10 039	11 791

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	70	70
Sotsiaalmaks	110	110
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	185	185

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	32 455	4 295	25 464	2 696
Kokku muud nõuded	32 455	4 295	25 464	2 696

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	36 685	4 002	24 972	7 711
Kokku muud nõuded	36 685	4 002	24 972	7 711

Muude nõuetena korteriomaniike on näidatud tasumisele kuuluv pangalaen summas 32 455 eurot. Tasutud intressid tulude ja kulude aruandes ei kajastu. Tasutud intresse arvestatakse nõude ja kohustusena. 2011.aastal tasuti laenu intresse summas 2 609 eurot.

Tulevaste perioodide intressinõuded korteriomaniike vastu bilansis ei kajastu.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised pangalaenud	33 793	4 295	26 802	2 696
Pikaajalised laenud kokku	33 793	4 295	26 802	2 696
Laenukohustused kokku	33 793	4 295	26 802	2 696

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised pangalaenud	37 796	4 003	24 972	8 821
Pikaajalised laenud kokku	37 796	4 003	24 972	8 821
Laenukohustused kokku	37 796	4 003	24 972	8 821

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomaniike vastu.

Laenu tagastamistähtaeg on 2018. aastal. Laenukohustuse intressimääraks on Euro 6 kuu EURIBOR millele lisandub 2,05%. Aruandeaastal oli intressikulu 2 609 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 137	6 518	
Võlad töövõtjatele	199	225	9
Maksuvõlad	185	185	5
Kokku võlad ja ettemaksed	6 521	6 928	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu võlg	132	135
Puhkusekohustus	67	90
Kokku võlad töövõtjatele	199	225

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 290	10 117
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 290	10 117

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused		377
Kokku annetused ja toetused		377

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	-6 360	-2 227
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 360	-2 227

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-80	-84
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-572
Kindlustus	-534	-544
Asjaajamisteenus	-1 841	-1 841
Hooldus ja remont	-390	-1 090
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	0	-64
Riigilõiv	-149	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 994	-4 195

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-2 176	-2 171
Sotsiaalmaksud	-748	-784
Kokku tööjõukulud	-2 924	-2 955
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	5	3
Intressitulu hoiustelt	5	3
Kokku finantstulud ja -kulud	5	3

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	0	64

Lisa 17 Elanikele vahendatud kommunaalteenused

	2011.a vahendatud teenused			
Jrk.nr	Nimetus	Tulud	Kulud	Ökonoomika(+)/ülekuul(-)
	<i>Kommunaalmaksed</i>			
1	Soojusenergia	36 274	36 273	0
2	Vesi, kanalisatsioon	6 260	6 260	0
3	Elektrienergia	588	589	-1
4	Prügivedu	2 585	2 585	0
5	Maagaas	851	851	0
				0
	Kokku kommunaalmaksed	46 558	46 557	1

	2010.a vahendatud teenused			
Jrk.nr	Nimetus	Tulud	Kulud	Ökonoomika(+)/ülekuul(-)
	<i>Kommunaalmaksed</i>			
1	Soojusenergia	35 061	35 061	0
2	Vesi, kanalisatsioon	6 098	6 098	0
3	Elektrienergia	618	618	0
4	Prügivedu	2 587	2 587	0
5	Maagaas	772	772	0
				0
	Kokku kommunaalmaksed	45 136	45 136	0

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Võidu 86 (registrikood: 80076282) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE PALMAR	Juhatuse liige	24.05.2012
PEETER ZIRNA	Juhatuse liige	24.05.2012
VELJO ERM	Juhatuse liige	28.05.2012
Resolutsioon:	VELJO ERM	
JANNO MALM	Juhatuse liige	28.05.2012
ULVI MEHISTE	Juhatuse liige	12.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5169731
Mobiiltelefon	+372 55685889
Mobiiltelefon	+372 5297197
Mobiiltelefon	+372 5804447
Mobiiltelefon	+372 5230041
E-posti aadress	ritavasina6@gmail.com