

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu RAHU 9

registrikood: 80077650

tänava/talu nimi, Rahu 9

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50112

telefon: +372 5023168

e-posti aadress: rahukodu@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	8
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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Annetused ja toetused	11
Lisa 12 Muud tulud	11
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

KÜ Rahu 9 põhitegevusala on 40 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele. Korteriühistu liikmeteks on 40 korteriomanikku. Korteriühistu tööd korraldab viieliikmeline juhatus.

2011 aasta suuremaid remonditöid ei tehtud, tehti jooksvaid hooldus- ja remonttöid. 2012.a. alustatakse maja renoveerimistööde ettevalmistusega. Eesmärgiks on koostada renoveerimisprojekt ja positiivse üldkoosoleku otsuse saamisel alustada sellest lähtuvaid töid.

Korteriühistu on mittetulundusühing ja 2011.a. ettevõtlusega tegelenud ei ole.

2011 aastal oli töölepinguga töötavaid isikuid üks ja tööjõukulu koos maksudega oli 1558.- eurot. Juhatuse liikmetele maksti isikliku sõiduauto kasutamise hüvitust kokku 1536.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 322	12 330	2
Nõuded ja ettemaksed	6 093	5 603	3
Kokku käibevara	26 415	17 933	
Kokku varad	26 415	17 933	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 859	4 809	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	20 799	11 633	9
Kokku lühiajalised kohustused	24 658	16 442	
Kokku kohustused	24 658	16 442	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	468	380	
Aruandeaasta tulem	266	88	
Kokku netovara	1 757	1 491	
Kokku kohustused ja netovara	26 415	17 933	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 375	6 379	10
Annetused ja toetused	0	380	11
Muud tulud	237	80	12
Kokku tulud	5 612	6 839	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 062	-2 378	13
Mitmesugused tegevuskulud	-2 755	-2 835	14
Tööjõukulud	-1 558	-1 546	15
Kokku kulud	-5 375	-6 759	
Põhitegevuse tulem	237	80	
Finantstulud ja -kulud	29	8	16
Aruandeaasta tulem	266	88	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	237	80	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-490	-133	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-950	266	
Laekunud intressid	29	8	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	9 166	8 234	9
Kokku rahavood põhitegevusest	7 992	8 455	
Kokku rahavood	7 992	8 455	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 330	3 875	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 992	8 455	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 322	12 330	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 023	380	1 403
Aruandeaasta tulem		88	88
31.12.2010	1 023	468	1 491
Aruandeaasta tulem		266	266
31.12.2011	1 023	734	1 757

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid.

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

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud.

Tegevuskulude kompenseerimisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtotstarbelistest annetustest ja toetustest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Varade sihtfinantseerimise korral lähtutakse brutomeetodist. Soetatud vara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses ja varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust eraldi s.o kasutatakse brutomeetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	20 322	12 330
Kokku raha	20 322	12 330

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 039	5 603	4
Ostjatelt laekumata arved	6 039	5 603	
Muud nõuded	54	0	
Viitlaekumised	54	0	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 093	5 603	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	6 039	5 603
Ostjatelt laekumata arved	11	5
Korteriomanikelt laekumata arved	6 028	5 598
Kokku nõuded ostjate vastu	6 039	5 603

* Ostjatelt laekumata arved on AS STV esitatud elektriarve tähtajaga jaanuar 2012.a.

* Korteriomanikelt laekumata arved:

Detsembri arved tähtajaga 31.01.2012 4522,00

Tähtajaks laekumata arved seisuga 31.12.2011 1506,00

KOKKU 6028,00

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	33	32
Töötuskindlustusmaksed	4	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37	33

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	54	54		
Kokku muud nõuded	54	54		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	0	0		
Kokku muud nõuded	0	0		

Viitlaekumised on korteriomanike tasumata viivised seisuga 31.12.11

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 663	4 401	
Võlad töövõtjatele	159	375	8
Maksuvõlad	37	33	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 859	4 809	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusereserv koos sotsiaalmaksuga	31	237
Võlg aruandvatele isikutele	128	138
Kokku võlad töövõtjatele	159	375

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 400	10 231	-1 998	11 633
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 400	10 231	-1 998	11 633
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 400	10 231	-1 998	11 633

	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	11 633	10 228	-1 062	20 799
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 633	10 228	-1 062	20 799
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 633	10 228	-1 062	20 799

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 313	4 381
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud remondiks	601	1 822
Remonditasud majaümbruse korrastamiseks	407	96
Remonditasud pangateenuste katteks	19	25
Remonditasud majanduskulude katteks	35	55
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 375	6 379

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	380
Kokku annetused ja toetused	0	380

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks on SA Kredex'ilt saadud maja energiaauditi toetus.

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Traavid, viivised ja hüvitised	237	80
Kokku muud tulud	237	80

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Remondikulud	601	2 202
Majaümbruse korrastamise kulud	407	96
Pangateenuste kulud	19	25
Majanduskulud	35	55
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 062	2 378

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Raamatupidamisteenus	767	767
Porivaip	340	167
Autokompensatsioon	1 536	1 534
Puhkusereserv	68	119
Lumekoristusteenus	44	248
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 755	2 835

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 159	1 150
Sotsiaalmaksud	399	396
Kokku tööjõukulud	1 558	1 546
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	29	8
Muud intressitulud	29	8
Kokku finantstulud ja -kulud	29	8

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	40	40
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 536	1 534

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu RAHU 9 (registrikood: 80077650) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE ALOEL	Juhatuse liige	11.05.2012
PRIIT BÜRKLAND	Juhatuse liige	14.05.2012
AIVAR ROOMET	Juhatuse liige	14.05.2012
TIINA PÕLLU	Juhatuse liige	15.05.2012
BIRGIT RAIDE	Juhatuse liige	15.05.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5023168
E-posti aadress	rahukodu@gmail.com