

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Lasteaia 4

registrikood: 80095763

tänavatalu nimi, Lasteaia 4,
maja ja korteri number:

alevik: Lepna alevik

vald: Rakvere vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44305

e-posti aadress: info@rolux.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Annetused ja toetused	11
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud kulud	12
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lasteaia 4 on moodustatud 1999 aastal. Korteriühistu ülesandeks on 17 korteriga kortermaja ühine majapidamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2011 aastal tegeleti elamu hooldamisega ja kommunaalteenuste (vee-kanalisatsiooni , prügiveo ja elektrienergia) vahendamisega. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus oli 2011 aastal kolme liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus esimehele arvestati juhatus liikme tasu 1487,97 eurot ning sotsiaalmaksude kulu oli 491,04 eurot. Ühistu alustas korterelamu renoveerimisega Kredexi toetuse ja laenuga. Tööd alustati katuse ja üldkasutatavate ruumide akente vahetamisega. Fassaadi soojustamisega ning üldkasutatavate uste vahetamisega jätkatakse kevadel 2012.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu lasteaia 4 juhatus kinnitab 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust. Juhatus kinnitab, et: -raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga; -raamatupidamise aastaaruanne õigesti ja õiglaselt Korteriühistu Lasteaia 4 finantsseisundit, rahavoogusid ja majapidamise tulemit; -Korteriühistu Lasteaia 4 on jätkuvalt tegutsev korteriühistu.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 544	9 569	2
Nõuded ja ettemaksed	3 648	4 916	3; 5
Kokku käibevara	14 192	14 485	
Kokku varad	14 192	14 485	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	516	307	4;6;7;8
Kokku lühiajalised kohustused	516	307	
Kokku kohustused	516	307	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	553	553	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	13 510	11 001	
Aruandeaasta tulem	-387	2 624	
Kokku netovara	13 676	14 178	
Kokku kohustused ja netovara	14 192	14 485	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 991	3 858	9
Annetused ja toetused	575	0	10
Muud tulud	6	0	11
Kokku tulud	5 572	3 858	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 599	-797	12
Tööjõukulud	-1 979	-468	13
Muud kulud	-1 410	0	14
Kokku kulud	-5 988	-1 265	
Põhitegevuse tulem	-416	2 593	
Finantstulud ja -kulud	29	30	15
Aruandeaasta tulem	-387	2 623	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	6 375	3 798
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 972	-3 235
Väljamaksed töötajatele	-1 440	-244
Laekunud intressid	0	-9
Makstud intressid	-17	0
Kokku rahavood põhitegevusest	946	310
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	29	30
Kokku rahavood investeerimistegevusest	29	30
Kokku rahavood	975	340
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 569	9 229
Raha ja raha ekvivalentide muutus	975	340
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 544	9 569

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	553	11 001	11 554
Aruandeaasta tulem		2 624	2 624
31.12.2010	553	13 625	14 178
Vigade parandamise mõju		-115	-115
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	553	13 510	14 063
Aruandeaasta tulem		-387	-387
31.12.2011	553	13 123	13 676

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lasteaia 4 on koostanud 2011 aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamistoimikonna poolt välja antud juhendid. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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

Bilansi kirjel raha ja rahavoogude aruandes rahana on kajastatud arvelduskonto jääki ja hoiust pangas nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetana korteriühistu liikme vastu on kajastatud korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud eesoleva ja möödunud tähtajaga nõudeid vahendatavate kommunaalteenuste, kogutavate hooldustasude ja remondifondi osas nominaalväärtuses, s.o tasumisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistus korteriühistu 17 liiget ning juhatuse liikmed ja nende sugulased.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt kogutud mittesihotstarbelised hooldustasud on kajastatud tuluna perioodis, mille kohta on väljastatud korteriomanikele arved.

Kulud

Kulud korteriühistus on kajastatud tekkepõhiselt kulusid tõendavate algdokumentide alusel kulude toimumise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	532	639
Tähtajalised hoiused	10 012	8 930
Kokku raha	10 544	9 569

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 382	4 908
Ostjatelt laekumata arved	2 286	4 908
Menetluskulude tagasinõuded	96	0
Kokku nõuded ostjate vastu	2 382	4 908

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	44	30
Sotsiaalmaks	71	49
Kohustuslik kogumispension	3	1
Töötuskindlustusmaksed		2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	118	82

Lisa 5 Ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 266	1 266		
Kokku ettemaksed	1 266	1 266		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	9	9		
Kokku ettemaksed	9	9		

Lisa 6 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	178	160
Kokku võlad tarnijatele	178	160

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	0	38
Juhatuse liikme tasu	128	0
Kokku võlad töövõtjatele	128	38

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	26			
Kokku muud võlad	26			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	92			
Kokku muud võlad	92			

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 446	3 858
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 545	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 991	3 858

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011
Sihntinantseerimine tegevuskuludeks	575
Kokku annetused ja toetused	575
sh eraldis riigieelarvest	575

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	6
Kokku muud tulud	6

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	8	11
Kütus	8	11
Mitmesugused bürookulud	341	786
Muud	2 250	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 599	797

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 488	349
Sotsiaalmaksud	491	118
Kokku tööjõukulud	1 979	467
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	26	0
Kahjum saldode muutusest	1 384	0
Kokku muud kulud	1 410	0

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	28	30
Intressitulu hoiustelt	28	30
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Ümardamise tulu		
Kokku finantstulud ja -kulud	29	30

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 488	0

KÜ Lasteaia 4 majandusaasta aruande 2011 allkirjad:

Olga Viibur

Juhatuse liige



Tuuli Ingel

Juhatuse liige



Kairi Raudberg

Juhatuse liige



Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Lasteaia 4 (registrikood: 80095763) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kairi Raudberg	Juhatuse liige	20.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@rolux.ee