

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Ristiku 17

registrikood: 80147941

tänava/talu nimi, Ristiku 17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10611

e-posti aadress: ristiku17ku@hotmail.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 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011.a tegelesid Ristiku 17 KÜ haldusküsimustega ühiskondlikel alustel juhatuse liikmed. KÜ haldab oma dokumente ja korraldab arvepidamist haldusportaalis korteriyhistu.net. Raamatupidamisteenust ostab KÜ sisse.

Olulisemad kulud ja tegevused 2011.a

2011.a kõige mahukamaks tegevuseks oli Ristiku 17 aia ehitamine koostöös naaberühistuga. Aia ehitus tehti ühiskondlikel alustel, materjalid osteti naabriga kahasse. Kulu ühistule ca 250 eurot. Aia renoveerimist on plaanis jätkata 2012.a.

Seoses elektriikaablite vargusega tuli taastada elektriikaablid, kulu ca 270 eurot. Aasta jooksul tehtud väiksemad kulud olid seotud korstnapühkija teenustega, lumetõrjega, uste remondiga, tänavakivisillutise remondiga jm pisiremontidega.

2011.a planeeritud korstnate remont lükkus sobiva ehitaja mitteleidmise tõttu järgmisse aastasse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 637	6 401	2
Nõuded ja ettemaksed	15 375	16 196	3
Kokku käibevara	28 012	22 597	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	119 324	129 672	4
Kokku põhivara	119 324	129 672	
Kokku varad	147 336	152 269	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 326	10 092	4
Võlad ja ettemaksed	1 748	1 293	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 358	3 912	6
Kokku lühiajalised kohustused	20 432	15 297	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	119 324	129 672	4
Kokku pikaajalised kohustused	119 324	129 672	
Kokku kohustused	139 756	144 969	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 773	1 773	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 527	2 227	
Aruandeaasta tulem	280	3 300	
Kokku netovara	7 580	7 300	
Kokku kohustused ja netovara	147 336	152 269	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 868	23 739	7
Annetused ja toetused	0	4 474	8
Muud tulud	8	39	
Kokku tulud	19 876	28 252	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 237	-18 588	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 945	-2 044	
Tööjõukulud	-4 422	-4 320	10
Kokku kulud	-19 604	-24 952	
Põhitegevuse tulem	272	3 300	
Finantstulud ja -kulud	8	0	
Aruandeaasta tulem	280	3 300	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	272	3 300	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 055	-62	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 213	-11 197	5
Laekunud intressid	8	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 878	-7 959	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	10 114	10 057	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 114	10 057	
Kokku rahavood	6 236	2 098	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 401	4 303	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 236	2 098	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 637	6 401	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 773	2 227	4 000
Aruandeaasta tulem	0	3 300	3 300
31.12.2010	1 773	5 527	7 300
Aruandeaasta tulem	0	280	280
31.12.2011	1 773	5 807	7 580

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Ristiku 17 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 väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

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

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid korteriühistu liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi-ja pikaajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intressi järgmise aasta maksed võetakse nõudena liikmete vastu üles eelmise majandusaasta lõpus.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Hooldustasud - juhul, kui hooldus seisneb ühekordses suuremas toimingus, kajastatakse tulu antud toimingute teostamise järel. Juhul, kui hooldust tehakse pikema ajaperioodi jooksul, kajastatakse hooldustasud tuluna kas lineaarselt või muul sobival meetodil lepingus ettenähtud hooldusperioodi jooksul.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna perioodides, millal leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena vastaval kirjel Kasutamata remonditasud. Remondi tegemise majandusaastal kajastatakse remonditasud tulude ja kulude aruandes vastavalt tuludes ja remondikulud kuludes.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu kommunalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunalteenuste tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskonto Swedbank	10 653	5 682
Arvelduskonto Sampo Pank	1 984	719
Kokku raha	12 637	6 401

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ettemaksed	239	322	
Nõuded liikmete vastu	4 810	5 783	
Tulevased laenu nõuded	10 326	10 092	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 375	16 197	

Nõuded liikmete vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen Sampo Pangast	129 650	10 326	50 469	68 855	2,918%	euro	02.08.2022	5
Pikaajalised laenud kokku	129 650	10 326	50 469	68 855				
Laenukohustused kokku	129 650	10 326	50 469	68 855				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen Sampo Pangast	139 764	10 092	50 469	79 203	2,918%	euro	02.08.2022	5
Pikaajalised laenud kokku	139 764	10 092	50 469	79 203				
Laenukohustused kokku	139 764	10 092	50 469	79 203				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 117	620
Võlad töövõtjatele	250	312
Maksuvõlad	248	248
Muud võlad	17	0
Saadud ettemaksed	116	114
Kokku võlad ja ettemaksed	1 748	1 294

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Toetus remondifondi	301	23 055	-20 274	3 082
Toetus avariifondi	3 163	1 419	-3 857	725
Toetus omanikukohustuseks	52	71	-18	105
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 516	24 545	-24 149	3 912
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 516	24 545	-24 149	3 912
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Toetus remondifondi	3 082	19 976	-15 187	7 871
Toetus avariifondi	725	0	-725	0
Toetus omanikukohustuste fondi	105	0	-105	0
Toetus jooksvate kohustuste fondi	0	2 278	-1 791	487
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 912	22 254	-17 808	8 358
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 912	22 254	-17 808	8 358

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 883	4 681
Haldustasu ja raamatupidamine	1 895	1 894
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	11 194	16 485
Avariitasud	0	661
Omanikukohustused	0	18
Jooksvad kohustused	1 896	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 868	23 739

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihntinantseerimine tegevuskuludeks	0	4 474
Kokku annetused ja toetused	0	4 474

Sihntinantseerimine oli 2010.aastal seotud projektiga Hoovid korda, mille käigus teostati ühistu õues tänavakivi paigaldustööd.

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	11 355	17 443
Avariitööd	0	661
Omanikukohustused	0	18
Kindlustusmaksed	466	466
Jooksvad kohustused	1 416	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13 237	18 588

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 290	3 169
Sotsiaalmaksud	1 132	1 151
Kokku tööjõukulud	4 422	4 320
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	48	48

KÜ Ristiku 17 juhatuse liikmetele ei ole 2011 ja 2010.aastal töötasu arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Ristiku 17 (registrikood: 80147941) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUTH PAADE	Juhatuse liige	28.06.2012
Resolutsioon:	kinnitan aruande	
JULIA GEVLO	Juhatuse liige	28.06.2012
RANNELD SINISALU	Juhatuse liige	28.06.2012
KRISTEL KADAK-RAHMAN	Juhatuse liige	29.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ristiku17ku@hotmail.ee