

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Rakvere Pikk 1

registrikood: 80228289

tänavatalu nimi, Pikk 1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44307

telefon: +372 5534023

e-posti aadress: ecoselv@hotmail.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud kulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rakvere Pikk 1 asutati 17.11.2005.a. Ühistu põhitegevusalaks on Rakvere linnas Pikk tänav 1 asuva korterelamu mõtteliste osade haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2011. aastal olulisi remonditöid ei teostatud, teostati vaid hädavajalikku avariiremonti. Järgneval majandusaastal olulisi remonditöid planeeritud ei ole.

2011.a. majandusaastal töötas ühistus üks (2) palgalist töötajat, majahoidja ja juhatuse liige. Töötasu arvestati kogusummas 2686 eurot, millest juhatuse liikme osa on 1535 eurot.

Arvo Suurmaa

Ülle Allik

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab korteriühistu Rakvere Pikk 1 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. korteriühistu Rakvere Pikk 1 on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing.

Arvo Suurmaa

Ülle Allik

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	501	496	2
Nõuded ja ettemaksed	2 934	2 677	3
Kokku käibevara	3 435	3 173	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 366	4 865	4
Kokku põhivara	4 366	4 865	
Kokku varad	7 801	8 038	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 531	1 981	5
Võlad ja ettemaksed	4 295	3 213	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 649	2 518	7
Kokku lühiajalised kohustused	7 475	7 712	
Kokku kohustused	7 475	7 712	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	326	326	
Kokku netovara	326	326	
Kokku kohustused ja netovara	7 801	8 038	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 232	5 947	8
Kokku tulud	6 232	5 947	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 192	-1 211	9
Mitmesugused tegevuskulud	-768	-767	10
Tööjõukulud	-3 588	-3 724	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-499	-125	4
Muud kulud	-10	0	12
Kokku kulud	-6 057	-5 827	
Põhitegevuse tulem	175	120	
Finantstulud ja -kulud	-175	-120	13
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	175	120	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	499	125	4
Kokku korrigeerimised	499	125	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-257	11	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 151	-5 291	6
Makstud intressid	-175	-121	13
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 364	7 142	7
Kokku rahavood põhitegevusest	455	1 986	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 989	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-4 989	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 835	
Saadud laenude tagasimaksed	-450	-1 853	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-450	1 982	
Kokku rahavood	5	-1 021	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	496	1 517	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5	-1 021	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	501	496	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2009	326	326
31.12.2010	326	326
31.12.2011	326	326

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Rakvere Pikk 1 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruande lisas "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused" mindi maksete arvestuses netomeetodilt brutomeetodile.

Vigade korrigeerimine

2010. aruandes parandati kohtustuste poolt. Realt "Võlad ja ettemaksed" eraldati summa 2518 eurot, mis kanti reale "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuete ostjate vastu kajastatakse korterühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mille kasuliku tööaega on üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algsest arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama soetamise kuust alates. Väljalangenud põhivaralt lõpetatakse arvestamine väljalangemisele järgnevast kuust.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja struktuurikomponendid	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Mittesihotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

Tulud

Tasud ühingu liikmetelt.

Ühingu liikmetelt saadud sihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need tasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamine.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajaosutajateks ja korteriomaniike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Rakvere Soojus AS, Ragn Sells AS, Eesti Energia AS. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomaniikule kuuluv osa).

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	501	496
Kokku raha	501	496

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 934	2 677
Ostjatelt laekumata arved	2 934	2 677
Muud nõuded		
Laenu nõuded		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 934	2 677

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	4 989	4 989
Amortisatsioonikulu	-124	-124
31.12.2010		
Soetusmaksumus	4 989	4 989
Akumuleeritud kulum	-124	-124
Jääkmaksumus	4 865	4 865
Amortisatsioonikulu	-499	-499
31.12.2011		
Soetusmaksumus	4 989	4 989
Akumuleeritud kulum	-623	-623
Jääkmaksumus	4 366	4 366

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
KÜ Uhtna 6	1 531	1 531		
Lühiajalised laenud kokku	1 531	1 531		
Laenukohustused kokku	1 531	1 531		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
KÜ Uhtna 6	1 981	1 981		
Lühiajalised laenud kokku	1 981	1 981		
Laenukohustused kokku	1 981	1 981		

Korteriühistu võttis lühiajalist laenu fassaadi renoveerimiseks summas 3835 eurot (60000 EEK). Tagastamise tähtjaks on 2012 aasta ja intressiks 10% aastas laenujäägilt arvestatuna.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 601	2 693	
Võlad töövõtjatele	199	201	
Maksuvõlad	199	198	15
Muud võlad	296	121	
Intressivõlad	296	121	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 295	3 213	

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tegevuskuludeks	1 323	7 142	-5 947	2 518
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 323	7 142	-5 947	2 518
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 323	7 142	-5 947	2 518

	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tegevuskuludeks	2 518	5 363	-6 232	1 649
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 518	5 363	-6 232	1 649
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 518	5 363	-6 232	1 649

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Sihtotstarbelised maksed	6 232	5 947
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 232	5 947

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Keskküttesüsteemi remont ja hooldus	383	74
Territooriumi heakorrakulud	256	607
Lukud, võtmed ja muud uksetarvikud	343	12
Vee- ja kanalisatsioonisüsteemide remont	42	26
Katuse hoolduskulud	0	265
Väikevarad	21	33
Fassaadi remont ja hooldus	120	0
Muud	27	194
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 192	1 211

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Raamatupidamisteenused	768	767
Kokku mitmesugused tegevuskulud	768	767

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 686	2 788
Sotsiaalmaksud	886	920
Töötuskindlustusmaksete kulud	16	16
Kokku tööjõukulud	3 588	3 724
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Töötasudeks on majahoidja palk ja juhatuse liikme tasu Arvo Suurmaale.

Lisa 12 Muud kulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	10	0
Kokku muud kulud	10	0

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-175	-120
Intressikulu laenudelt	-175	-120
Kokku finantstulud ja -kulud	-175	-120

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	19	19

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	2 934	0	2 677	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	125	0	128

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2011	2010
Arvestatud tasu	1 535	1 535

Lisa 15 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	39	39
Sotsiaalmaks	148	149
Kohustuslik kogumispension	4	2
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	199	198

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Rakvere Pikk 1 (registrikood: 80228289) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Veiko Vassiljev	Sisestaja	19.11.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5534023
E-posti aadress	veiko@ibr.ee
E-posti aadress	ecoselv@hotmail.ee