

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Moe 7

registrikood: 80236337

tänava/talu nimi, Moe 7

maja ja korteri number:

küla: Moe küla

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45105

telefon: +372 58238036

e-posti aadress: myllerbeck@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Saadud ettemaksed	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on KÜ Moe 7 elamu ja selle juurde kuuluva maa (1659 m²) majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Moe majas nr 7 on 12 korterit ja maja on kolmekorruseline.

2011 aasta olulisi remonditöid ei tehtud .

KÜ Moe 7 ostis uue muruniiduki maksumusega 199 EUR.

2011 aastal lõppes pikaajalise laenu tasumine Swedbangale. KÜ Moe 7 maksis laenu aruandeperioodil kokku 4424 EUR.

Aruandeaastal kindlustati Moe 7 elamu maksumusega 176 EUR.

Töölepinguga töötas raamatupidaja 0,1 kohaga ,kellele on arvestatud palka 345 EUR.

Juhatuse liikmele palka makstud pole. 460 EUR maksti juhatuse liikmele isikliku sõiduauto kulude hüvitamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 663	2 529	
Nõuded ja ettemaksed	1 954	5 942	2
Kokku käibevara	4 617	8 471	
Kokku varad	4 617	8 471	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 424	3
Võlad ja ettemaksed	3 917	3 673	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 917	8 097	
Kokku kohustused	3 917	8 097	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	629	629	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-255	-567	
Aruandeaasta tulem	326	312	
Kokku netovara	700	374	
Kokku kohustused ja netovara	4 617	8 471	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 886	3 020	5
Muud tulud	325	270	
Kokku tulud	2 211	3 290	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-743	-1 672	7
Mitmesugused tegevuskulud	-460	-173	
Tööjõukulud	-464	-464	6
Kokku kulud	-1 667	-2 309	
Põhitegevuse tulem	544	981	
Finantstulud ja -kulud	-218	-669	
Aruandeaasta tulem	326	312	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	7 634	9 402
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 209	-1 994
Väljamaksed töötajatele	-464	-465
Makstud intressid	-221	-677
Muud rahavood põhitegevusest	-186	-188
Kokku rahavood põhitegevusest	4 554	6 078
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-1 182
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 182
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 424	-4 400
Muud laekumised finantseerimistegevusest	4	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 420	-4 393
Kokku rahavood	134	503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 529	2 026
Raha ja raha ekvivalentide muutus	134	503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 663	2 529

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	629	-567	62
Aruandeaasta tulem		312	312
31.12.2010	629	-255	374
Aruandeaasta tulem		326	326
31.12.2011	629	71	700

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Moe 7 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2011 - 31.12.2011 kohta .1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on KÜ MOe 7 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.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode jääke õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele ei ole võetud, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et korteriomanikel ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida. Laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2.

KÜ osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse § 6 ja 8.

Seotud osapooled

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

Tulud

Tulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes. Millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 954	1 518
Ostjatelt laekumata arved	1 954	1 840
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-322
Muud nõuded	0	4 424
Laenu nõuded	0	4 424
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 954	5 942

Sellel kirjel on toodud korteriomanike tasumata haldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.
vt. bilansi kirjet nõuded ja ettemaksed.

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	4 424	4 424		
Laenukohustused kokku	4 424	4 424		

2008 aastal võttis korteriühistu laenu keskküttesüsteemi renoveerimiseks. Vastavalt laenulepingule 08-276230-JL-1 võeti laen kolmeks aastaks 12752,9 eurot. Laenu intressimäär on 9,75 % tagasimaksmata laenusummalt. Laenu tagasimakse lõppes 30.11.2011.a.
vt bilansikirjed laenukohustused.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	67	105	
Võlad töövõtjatele	23	23	
Maksuvõlad	32	32	
Saadud ettemaksed	3 795	3 513	7
Kokku võlad ja ettemaksed	3 917	3 673	

Saadud ettemaksed on remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.
vt bilansi kirje võlad ja ettemaksed.

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	921	671
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	778	2 161
Maamaks	11	11
Kindlustusmaksed	176	177
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 886	3 020

vt tulemiaruanne kirjet liikmetelt saadud tasud.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	345	345
Sotsiaalmaksud	119	119
Kokku tööjõukulud	464	464
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Töölepinguga töötab 0,1 kohaga raamatupidaja.
vt.kirjet tulemiaruanandes tööjõud.

Lisa 7 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvestatud remonditasusid	5 671	7 093
Kanti remondikulude katteks	-743	-1 672
Kanti laenukulude katteks	-222	-677
Tasuti laenu	-4 424	-4 392
Remonditasude jääk aasta alguseks	3 513	3 161
Kokku saadud ettemaksed	3 795	3 513

vt tulemiaruanne sihtotstarbelised kulud ja Lisa 4 Võlad ja ettemaksed saadud ettemaksed

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

KÜ Moe 7 juhatuse liikmetele ei ole mingeid tasusid arvestatud ega soodustusi tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Moe 7 (registrikood: 80236337) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMO PÄRTELSON	Juhatuse liige	30.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58238036
E-posti aadress	myllerbeck@gmail.com