

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Koidu 68B

registrikood: 80238810

tänavanimi: Koidu 68B

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10119

telefon: +372 5281414

e-posti aadress: arved.koidu68b@uusmaailm.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 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Koidu 68b (edaspidi ühistu) on kantud mittetulundusühingute registrisse 20. juunil 2006. aastal. Ühistu põhitegevusalaks on hoonete ja üürimajade haldus, sh korteriühistu liikmetele teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil. Ühistu ei tegele ettevõtlusega.

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 620	2 846	2
Nõuded ja ettemaksed	25 980	33 114	3
Kokku käibevara	29 600	35 960	
Kokku varad	29 600	35 960	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 222	5 451	5
Võlad ja ettemaksed	1 076	1 657	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 798	2 170	
Kokku lühiajalised kohustused	9 096	9 278	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 607	25 855	5
Kokku pikaajalised kohustused	19 607	25 855	
Kokku kohustused	28 703	35 133	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	736	736	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	91	70	
Aruandeaasta tulem	70	21	
Kokku netovara	897	827	
Kokku kohustused ja netovara	29 600	35 960	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 607	2 329	7
Kokku tulud	1 607	2 329	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-779	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 546	-1 532	9
Kokku kulud	-1 546	-2 311	
Põhitegevuse tulem	61	18	
Finantstulud ja -kulud	9	3	
Aruandeaasta tulem	70	21	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	61	18
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 134	5 051
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	47	730
Laekunud intressid	9	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-128
Muud rahavood põhitegevusest	-1 103	0
Kokku rahavood põhitegevusest	6 148	5 674
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 374	-5 451
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 374	-5 451
Kokku rahavood	774	223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 846	2 623
Raha ja raha ekvivalentide muutus	774	223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 620	2 846

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	736	70	806
Aruandeaasta tulem		21	21
31.12.2010	736	91	827
Aruandeaasta tulem		70	70
31.12.2011	736	161	897

Vastavalt KÜ Koidu 68b põhikirjale ühistu osakapital moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suuruseks 0,96 euro iga temale kuuluva korteriomandi ruutmeetri kohta. Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Koidu 68b 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 välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Seoses üleminekuga eurole alates 01.jaanuarist 2011.a ning saldode ja osakapitali konverteerimisega tekkinud ümardamise vahed on ebaoluliselt väikesed ning ei avaldanud mõju saldodele seisuga 31.12.2010a.

Raha

Rahana kajastatakse pangakontodel olevat raha. Sularahas ei arveldata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga liikme ja ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub maksmisele kuuluv summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt põhikirjale võib KÜ Koidu 68b moodustada sihtotstarbelisi eraldisi omavahendite arvelt, milleks on tegevuse tuleml ning muud sihtotstarbelised laekumised.

Tulud

Ühistu tulu pikema perioodi jooksul kogutavatest hooldustasudest kajastatakse lähtuvalt valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et hooldusteenuse osutamise lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning hooldusest saadava tasu laekumine on tõenäoline. Hooldusest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, maamaks, kindlustus, laenud jmst) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitatava arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisenä.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 620	2 846
Tähtajalised hoiused	2 000	0
Kokku raha	3 620	2 846

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 605	2 826	
Ostjatelt laekumata arved	2 605	2 826	
Muud nõuded	23 375	30 288	4
Laenunõuded	23 375	30 288	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 980	33 114	

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu liikmete laekumata arved teenuste eest. Laekumata makseid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäolisi laekumisi bilansi koostamise päevaga ei ole.

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	23 375	5 222	18 153	
Kokku muud nõuded	23 375	5 222	18 153	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	30 288	5 451	24 837	
Kokku muud nõuded	30 288	5 451	24 837	

Laenunõuded on tekkinud ühistu vahendustegevusest liikmete ja laenuandja vahel

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	24 829	5 222	19 607	
Pikaajalised laenud kokku	24 829	5 222	19 607	
Laenukohustused kokku	24 829	5 222	19 607	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	31 306	5 451	25 855	
Pikaajalised laenud kokku	31 306	5 451	25 855	
Laenukohustused kokku	31 306	5 451	25 855	

Laen 1 intress 4,15 tagasimakse tähtaeg 30.07.2016.a

Laen 2 intress 6,88 tagasimakse tähtaeg 30.07.2017.a

Laenud on võetud hoone renoveerimiseks

Laenukohustused on kajastatud tasumisele kuuluvas summas, sh:

Põhilaen 22 134 euro

Laenuintress 2 695 euro

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 037	1 626
Saadud ettemaksed	39	31
Kokku võlad ja ettemaksed	1 076	1 657

Liikmete ettemaksetena on kajastatud ettemakstud tasud vahendatud teenuste eest.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 399	1 392
viivised	208	158
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	779
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 607	2 329

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	0	779
Tasutud põhilaenu ja intresse		
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	779

Remonditasude jääk seisuga 31.12.2010 oli 2 170 euro.

Liikmetelt on kogutud remonttöödeks 628 euro, kulutatud 0 euro.

Remonditasude jääk seisuga 31.12.2011 on 2 798 euro.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Haldus-ja hoolduskulud	1 546	1 532
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 546	1 532

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.

Tehingud seotud isikutega on sooritatud hindades, mis on tavapärase ühistu töös.

Ühistul ei ole töötajaid, juhatuse liikmetele ei ole tasutud.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Koidu 68B (registrikood: 80238810) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL VEENRE	Juhatuse liige	25.06.2012
ERKO VALK	Juhatuse liige	27.06.2012
MAREK POKK	Juhatuse liige	28.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5281414
E-posti aadress	arved.koidu68b@uusmaailm.ee