

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Koidu 19

registrikood: 80276437

tänava/talu nimi, Koidu 19,
maja ja korteri number:

linn: Rapla vallasisene linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79513

telefon: +372 5047236

e-posti aadress: bibun@hotmail.ee, rea.kerdi@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Rahavoogude aruanne	5
Tulemiaruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Koidu 19 asutati 2008.aastal.

Ühistu on mittetulunduslik ja tema tegevuse eesmärgiks on Raplas Koidu 19 korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine Ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu eesmärgiks on elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine Ühistu liikmete poolt, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Ühistusse kuulub 12 liiget.

Korteriühistut juhib ja esindab kolmeliikmeline juhatus. Tööd korraldab juhatuse esimees.

Korteriühistu alustas majandustegevust 01.jaanuarist 2009.

Majas on pinda 613,2 m², millelt arvutatakse hooldustasu 0,748 eur/m². Hooldustasu 0,748 eur/m² jaguneb 0,274 eur/m² laenu katteks ja 0,474 eur/m² ühistu majandamiskuludeks. Laen tasuti 28.06.2011.a.

Majaümbruse korrastamiseks osteti lumelabidad, hekilõikur, muruniidukile õli ja bensiini. Sügisel koristati ja veeti ära puulehed ja võeti maha suuri puid.

Oma jõududega korrastati katust ja kanalisatsioonitorustikku. Suurem väljaminek, 1900 eurot, oli majavammi tõrjele.

Raamatupidaja töötasu koos sots.maksudega oli 2011.a. 619 eurot.

Eraldi kapitaalremondiks vahendeid ei kogutud

2011.aastal juhatuse ja revisjonikomisjoni liikmed korteriühistust töötasu ei saanud. Juhatuse esimehele maksti isikliku sõiduauto kasutamise eest kompensatsiooni 32 eurot kuus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 891	7 003	2
Nõuded ja ettemaksed	1 619	1 893	6
Kokku käibevara	8 510	8 896	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	993	6
Kokku põhivara	0	993	
Kokku varad	8 510	9 889	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	993	
Võlad ja ettemaksed	1 309	1 521	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 309	2 514	
Kokku kohustused	1 309	2 514	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	784	784	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 591	4 485	
Aruandeaasta tulem	-174	2 106	
Kokku netovara	7 201	7 375	
Kokku kohustused ja netovara	8 510	9 889	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-169	2 200	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	273	1 799	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-211	-1 641	
Laekunud intressid	8	8	
Makstud intressid	-13	-102	
Kokku rahavood põhitegevusest	-112	2 264	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-993	-2 908	
Antud laenude tagasimaksed	993	1 915	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-993	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	993	2 908	
Saadud laenude tagasimaksed	-993	-1 915	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	993	
Kokku rahavood	-112	2 264	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 003	4 739	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-112	2 264	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 891	7 003	2

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 503	3 560	
Annetused ja toetused	252	0	
Muud tulud	19	58	
Kokku tulud	3 774	3 618	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-3 325	-800	
Tööjõukulud	-618	-618	7
Kokku kulud	-3 943	-1 418	
Põhitegevuse tulem	-169	2 200	
Finantstulud ja -kulud	-5	-94	8
Aruandeaasta tulem	-174	2 106	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	784	4 485	5 269
Aruandeaasta tulem		2 106	2 106
31.12.2010	784	6 591	7 375
Aruandeaasta tulem		-174	-174
31.12.2011	784	6 417	7 201

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa: Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2011.a.raamatupidamise aastaaruande, lähtudes raamatupidamise seaduse §§-dest 13-26 ja kkokskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuspõhimõtete muudatusi 2011.a.majandusaasta aruande koostamisel ei rakendatud.

Raamatupidamise aastaaruanne koos lisadega on koostatud eurodes.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igit nõuet eraldi.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu (finantsinvesteeringuna) bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajaliseks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas :

-lühiajaliste kohustustena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates;

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

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

Tulude-kulude aruanne

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsipist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude-kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude-kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu rahaliste vahendite liikumise muutusi, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on tehtud kaudsel meetodil, s.t. põhitegevuse osas on võrreldud saldode muutusi. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Kulud

Teenused kommunaalmaksete vahendamisest :

(kroonides)	Kommunaalkulud	Kommunaaltulud	Kasum+
	liikmetele arvete järgi Kahjum-		

Küte	7891	7891	0
Prügivedu	306	307	1
Üldelekter	33	33	0

Tulek kommunaalmaksete vahendamisest 1 euro on kajastatud tulemiaruanandes muude tulude kirjel. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	6 891	7 003
Kokku raha	6 891	7 003

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga.

Arvelduskonto SEB Pank 6891 EUR

Sularaha kassat ei eksisteeri.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	8	16	16
Sotsiaalmaks	13	25	25
Töötuskindlustusmaksed	0	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21	42	42

Sellel kirjel on kajastatud detsembris deklareeritud maksud, mille maksetähtajad saavad jaanuaris 2012.a. ,mil need tasuti

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 237	1 449	5
Võlad töövõtjatele	30	30	
Maksuvõlad	42	42	3
Maksude ettemaksed	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 309	1 521	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
AS Rapla Küte	1 211	1 383
OÜ Resk	0	34
AS Eesti Energia	4	3
OÜ N&N Invest	0	29
AS Veolia Keskkonnateenused	22	0
Kokku võlad tarnijatele	1 237	1 449

Sellel kirjel on kajastatud detsembris saabunud arved, mille maksetähtajad saabuavad jaanuaris 2012.a.

Lisa 6 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 598	1 893	
Ostjatelt laekumata arved	1 598	1 893	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	0	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 619	1 893	

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	460	460
Sotsiaalmaksud	158	158
Kokku tööjõukulud	618	618
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	8	8
Intressikulud	-13	-102
Intressikulu laenudelt	0	-102
Kokku finantstulud ja -kulud	-5	-94

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Juhatuse esimehele on makstud isikliku sõiduauto kasutamise eest kompensatsiooni 32 eurot kuus. Revisjonikomisjoni liikmetele tasusid makstud ei ole. Muid soodustusi tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Koidu 19 (registrikood: 80276437) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO LILL	Juhatuse liige	13.06.2012
JUHAN VESILOIK	Juhatuse liige	13.06.2012
MERIKE MIHKELES-HERODES	Juhatuse liige	14.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5047236
E-posti aadress	rea.kerdi@mail.ee
E-posti aadress	bibun@hotmail.ee