

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Kõie 8

registrikood: 80307824

tänavatalu nimi, Kõie 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10415

telefon: +372 53358704

e-posti aadress: koie8.ky@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kõie 8 tegutseb iseseisvalt alates 24.aprillist 2010. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2011.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas korteriühistu kommunaalteenuseid 5 711 euro eest.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2011.aastal telliti maja katuse projekt, mille maksumuseks oli 731 eurot, krohviti väravaposte ja B-maja soklit ning viimistleti B-maja rõdu, mis kokku läks maksma 270 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 088	4 991	2
Nõuded ja ettemaksed	2 368	949	3
Kokku käibevara	11 456	5 940	
Kokku varad	11 456	5 940	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	829	872	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 083	3 532	5
Kokku lühiajalised kohustused	9 912	4 404	
Kokku kohustused	9 912	4 404	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 534	1 534	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2	0	
Aruandeaasta tulem	8	2	
Kokku netovara	1 544	1 536	
Kokku kohustused ja netovara	11 456	5 940	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	22.04.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 683	4 004	6
Muud tulud	0	33	
Kokku tulud	3 683	4 037	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 001	-2 257	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 634	-1 780	8
Muud kulud	-48	0	10
Kokku kulud	-3 683	-4 037	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Finantstulud ja -kulud	8	2	11
Aruandeaasta tulem	8	2	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	22.04.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 419	-949	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-43	872	
Laekunud intressid	8	2	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 551	3 532	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 097	3 457	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	1 534	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 534	
Kokku rahavood	4 097	4 991	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 991	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 097	4 991	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 088	4 991	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		2	2
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 534		1 534
31.12.2010	1 534	2	1 536
Aruandeaasta tulem		8	8
31.12.2011	1 534	10	1 544

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kõie 8 raamatupidamise aastaaruanne 2011. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahalised vahendid hoitakse pangas arvelduskontol.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajaliste nõuete bilansis on kajastatud:

- korteriomanike tasumata hooldus- ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad, sh detsembri eest, mille tasumistähtajad on jaanuaris 2012.

Seotud osapooled

Korteriühistu loeb seotud osapoolteks juhatust ja nende lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Kulude kajastamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Korteriomanike tasutud kommunaalmaksete summasid ei kajastata perioodi tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid need on kajastatud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse nende maksete vahendamise netokulu.

Lisainformatsioon:

1. Lähtuvalt asjaolust, et elamu on korteriomanike omand ja seda ei ole põhivarana korteriühistu bilansis arvele võetud, on elamu remondid (parendused) kajastatud tulemiaruaruande kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud" ja tekkepõhisuse printsiibist lähtuvalt kirjel "Liikmetelt saadud tasud".

2. Kasutamata remonditasud (Sihtotstarbelised tasud, annetused) on bilansis kajastatud lühiajalise kohustusena.

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti Vabariik eurotooniga ja Eesti kroon asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ühistu alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	9 088	4 991
Arveldusarve Swedbankas	9 088	4 991
Kokku raha	9 088	4 991

Korteriühistu ei arvelda sularahaga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 368	949
Ostjatelt laekumata arved	2 368	949
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 368	949

Nõuetena on kajastatud korteriomanike tasumata hooldus- ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad, sh detsembri eest summas 910,62 eurot, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2012.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	829	872
Kokku võlad ja ettemaksed	829	872

Võlad tarnijatele on detsembrikuu teenuste eest ja tasumise tähtaeg jaanuaris 2012.
Arved tasuti tähtaegselt.

Võlad tarnijate kaupa:

Tallinna Vesi AS - 70,58
Eesti Gaas AS - 561,45
Ragn-Sells AS - 40,14
BEG Energia OÜ - 30,66
Eesti Energia AS - 41,99
123 Haldus OÜ - 84,36

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	22.04.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kinnistu arendus		6 125	-2 593	3 532
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		6 125	-2 593	3 532
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		6 125	-2 593	3 532
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kinnistu arendus	3 532	6 645	-1 094	9 083
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 532	6 645	-1 094	9 083
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 532	6 645	-1 094	9 083

Korteriühistu korjab rahasid kinnistu arendamiseks.

2011.aastal korjati kinnistu arendamiseks 6 645,33 eurot.

2011.aastal kanti 1 094,32 eurot tegevuskulude ja remondikulude katteks.

2011.aasta lõpuks moodustab Sihtotstarbelised tasud 9 083,13 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	22.04.2010 - 31.12.2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 589	1 411
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 094	2 593
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 683	4 004

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	22.04.2010 - 31.12.2010
Laste mänguväljak	0	1 018
Postkastid	0	643
Rõdu	0	596
Katuse projekt	731	0
Värvapostide ja B-maja sokli krohvimine	270	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 001	2 257

2011.aastal telliti maja katuse projekt, mille maksumuseks oli 731 eurot, krohviti värvaposte ja B-maja soklit ning viimistleti B-maja rõdu, mis kokku läks maksma 270 eurot.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	22.04.2010 - 31.12.2010
Korteriühistu.net paketi tasu	61	38
KM hooldus	337	245
Üldelekter	571	330
Majandustarvikud ja vahendid	87	709
Väliskoristusteenus	1 170	211
Trahv	0	32
Raamatupidamisteenus	382	211
Panga teenustasud	26	4
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 634	1 780

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

Korteriühistu ei kasuta tööjõudu.

Lisa 10 Muud kulud (eurodes)

	2011	22.04.2010 - 31.12.2010
Kommunaalmaksete vahe	48	0
Kokku muud kulud	48	0

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid, eraldi tasu selle eest ei võeta.

Vahe on tekkinud veega arveldamisel, näitade mittekorrektse esitamise tulemusena.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	22.04.2010 - 31.12.2010
Pangalt saadud intressid	8	2
Kokku finantstulud ja -kulud	8	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Korteriühistu loeb seotud osapoolteks juhatust ja nende lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid. Juhatusale ei maksta tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Kõie 8 (registrikood: 80307824) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL VAHER	Juhatuse liige	25.06.2012
URMAS NÕGU	Juhatuse liige	25.06.2012
ILMAR KUKK	Juhatuse liige	27.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53358704
E-posti aadress	koie8.ky@gmail.com