

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 05.05.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Roo 42

registrikood: 80327287

tänava/talu nimi, Roo 42

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10320

telefon: +372 5146504, +372 56577072

e-posti aadress: heinar.kivinurm@gmail.com, marinvahter@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Täiendav lisa 1	10

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

KÜ Roo 42 registreeriti mittetulundusühinguna 05.05.2011.a. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Roo 42 asuva elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumide kasutamisega seotud teenuste osutamine.

Korteriühistu põhieesmärkideks on korteriomnikele elamu haldamise kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine.

KÜ Roo 42 on moodustatud FIE Helen Vaher, 10848240, ettevõtluse jätkajana.

FIE Helen Vaher ja Korteriühistu Roo 42 vahel on 04/08/2011 vormistatud vara üleandmiseks leping nr 1 ning 05/08/2011 vara üleandmise akt nr 1. Tulumaksuseaduse § 37 lg 7 alusel kandis Helen Vaher FIE erikontol olnud summa 6 264.86EURi ja pangateenus 0,08EURi

Korteriühistu Roo 42 arvelduskontole.

Korteriühistu asutamisel tehti liikmete poolt osamakseid kokku summas 400EURi.

Teostatud tööd on:

Kanalisatsiooni torustiku avarii likvideerimine ja torustiku läbipuhumine, maksumus kokku 117 EURi.

Korstnapühkimisteenuse eest on tasutud 28 EURi.

Maja korrashoiuga ja pisiremondiga seonduvate tööde jaoks on soetatud tarbeid (elektripirnid, suitsuandur, graniitkillustik, jääraud) kokku 160,72EURi eest.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. KÜ Roo 42 juhatus on 4 liikmeline. Juhatuse liikmete kohustustega seotud kulud hüvitatakse vastavalt esitatud arvetele. Korteriühistus töölepinguga tööle vormistatud töötajaid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	05.05.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	8 207	0
Nõuded ja ettemaksed	801	400
Kokku käibevara	9 008	400
Kokku varad	9 008	400
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	8 603	0
Kokku lühiajalised kohustused	8 603	0
Kokku kohustused	8 603	0
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	400	400
Aruandeaasta tulem	5	0
Kokku netovara	405	400
Kokku kohustused ja netovara	9 008	400

Tulemiaruanne

(eurodes)

	05.05.2011 - 31.12.2011
Tulud	
Liikmetelt saadud tasud	309
Kokku tulud	309
Kulud	
Mitmesugused tegevuskulud	-307
Kokku kulud	-307
Põhitegevuse tulem	2
Finantstulud ja -kulud	3
Aruandeaasta tulem	5

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	05.05.2011 - 31.12.2011
Rahavood põhitegevusest	
Põhitegevuse tulem	2
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-401
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 603
Laekunud intressid	3
Kokku rahavood põhitegevusest	8 207
Kokku rahavood	8 207
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 207
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 207

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
05.05.2011	400		400
05.05.2011	400		400
Korrigeeritud saldo 05.05.2011	400		400
Aruandeaasta tulem		5	5
31.12.2011	400	5	405

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Roo 42 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

KÜ Roo 42 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Ettevõtte kohustused jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta ning pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatus ja revisioonikomisjon.

Tulud

Tuluaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

KÜ põhitegevuse erinevusest teiste MTÜ-de põhitegevusega on mõningad skeemi kirjed teistsuguste täpsustustega. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	05.05.2011
Arvelduskontod	8 207	0
Kokku raha	8 207	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	801
Ostjatelt laekumata arved	801
Kokku nõuded ja ettemaksed	801

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	801
Kokku nõuded ostjate vastu	801

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	619
Saadud ettemaksed	7 984
Kokku võlad ja ettemaksed	8 603

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	05.05.2011 - 31.12.2011
Muud	307
Kokku mitmesugused tegevuskulud	307

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2011.a.palgalist tööjõudu ei kasutatud

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	05.05.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

Tehinguid seotud osapooltega teostatud ei ole

Lisa 9 Täiendav lisa 1

Revisjonikomisjoniakt

Tallinnas, 01 juuni 2012

Revisjonikomisjon koosseisus Piret Kivnurm viis läbi KÜ Roo 42, 2011. aasta finants-majandustegevuse kohta dokumentaalrevisjoni juhatus liikme ja raamatupidaja teadmisel. Revisjoni käigus kontrolliti täies mahus hankijate arveid ja väljamakseid. Valikuliselt kontrolliti arveldusi korterivaldajatega ja pangaväljavõtteid.

Kontrolli käigus tuvastati järgmist:

Juhtimine.

Üldkoosoleku otsuste täideviimiseks on ühistule valitud 4-liikmeline juhatus. Aruandeperioodil toimus 2 juhatuse koosolekut. Juhatuse koosolekutel arutati peamiselt jooksvate hooldus- ja hoovi heakorratööde vajalikkust. Aruandeperioodil ei teostatud suuremaid remondi- ning parendustöid. Tehtud majandamiskulude summad on läbi vaadanud ja kinnitanud juhatus.

Töö võlgnikega.

Aastalõpu seisuga oli üleval laekumata arveid summas 801,28€, mis koosneb tähtajaks laekumata arvetest 181,21€ ja 620,07€ detsembrikuu mõõdetud teenuste eest, mille tähtaeg on 30.01.2012. Kõik korteriomaniikud ning üürnikud täidavad oma kohustusi jooksvalt ning korrektselt.

Majandusküsimuste lahendamine.

Ühistu finants-majandustegevuse kontroll näitas järgmist:

kõik hankijate poolt esitatud aktsepteeritud arved on vahetult seotud ühistu majandustegevusega, nad on õigeaegselt kantud raamatupidamise registritesse ja tasutud;

pangaväljavõtete kontroll näitas, et maksed on tehtud vastavalt aktsepteeritud arvetele. hooldustöödeks oli hoone kanalisatsiooni torustiku avarii likvideerimine ja torustiku läbipuhumine 117 €, ja korstnapühkimistööd 28€ pangakaardiga tehtud kulutused 160.72€.

Raamatupidamise aastaaruanne.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Hea Raamatupidamisetavaga ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditega. Tulud ja kulud ning majandustehingud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tuludest on maha arvatud tegelikult tehtud kulud, olenemata sellest, kas need on tasutud või mitte. Remonditulud on kajastatud sihtfinantseerimisena tekkepõhiselt ning kasutamata remondifond on kirjendatud bilansis real „Saadud ettemaksed“. Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil.

Kokkuvõtteks võib öelda, 2011. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2011.a. Revident tunnistas korteriühistu juhatus 2011. aastal rahuldavaks ning finants-majandusliku seisundi stabiilseks. Teen üldkoosolekule ettepaneku kinnitada raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.2011.a., tulemiga 4,60€ ja bilansimahuga 9008,44€.

Revisjonikomisjon

Piret Kivnurm

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Roo 42 (registrikood: 80327287) 05.05.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIN VAHER	Juhatuse liige	28.06.2012
HELEN VAHER	Juhatuse liige	29.06.2012
HEINAR KIVINURM	Juhatuse liige	30.06.2012
ELLEN STERNHOF	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 5146504
Mobiiltelefon	+372 56577072
E-posti aadress	marinvaher@gmail.com
E-posti aadress	heinar.kivinurm@gmail.com