

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Roela Männiku

registrikood: 80082101

**tänavatalu nimi, Järve 2,
maja ja korteri number:**

alevik: Roela alevik

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 46602

telefon: +372 5256997, +372 5203995, +372 5278294, +372 3297373, +372 3297258

e-posti aadress: silvaei@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Saadud ettemaksed	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

KÜ Roela Männiku tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis on valitud 5-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatuse esimees. Töölepinguga töötavaid isikuid on üks, kellele on arvestatud 460 eurot palka aastas. KÜ-l Roela Männiku on võetud uue majakatuse tegemiseks pikaajaline pangalaen 15.aastaks. Seisuga 31.12.2012 oli laenujääk 34331 eurot, millest kuulub tasumisele 2012 .a. 2126 eurot. 2010.a. võeti uus pikaajaline pangalaen 5.aastaks maja otsaseinte soojustamiseks 11826 €. Laenujääk 31.12.2012 on 8749 € ja 2012.a. tuleb tasuda 2319 €. Mõlemad laenud on võetud SEB-pangast. Laen ja intressid tasutakse igakuuliselt vastavalt panga poolt antud graafikule. Kuna on juba kaks pangalaenu, siis suuremaid remonte ette võtta ei saa. 2011.a. alustasime remondisummade kogumist (10 euro senti elamispinna m² pealt), sest vahetamist vajavad keldriaknad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 481	963
Nõuded ja ettemaksed	10 065	10 123
Kokku käibevara	13 546	11 086
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	38 635	43 076
Kokku põhivara	38 635	43 076
Kokku varad	52 181	54 162
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 445	4 176
Võlad ja ettemaksed	7 743	6 757
Kokku lühiajalised kohustused	12 188	10 933
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	38 635	43 076
Kokku pikaajalised kohustused	38 635	43 076
Kokku kohustused	50 823	54 009
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	217	217
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-64	2 284
Aruandeaasta tulem	1 205	-2 348
Kokku netovara	1 358	153
Kokku kohustused ja netovara	52 181	54 162

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 202	-2 351
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	786	-78
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-648	-15
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	57
Kokku rahavood põhitegevusest	1 340	-2 387
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 376	1 809
Antud laenude tagasimaksed	4 075	2 717
Laekunud intressid	2 905	2 691
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-13 203
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 356	-5 986
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	11 826
Saadud laenude tagasimaksed	-4 159	-2 757
Makstud intressid	-3 022	-2 793
Laekunud osakapital	0	6
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 178	6 285
Kokku rahavood	2 518	-2 088
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	963	3 051
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 518	-2 088
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 481	963

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 925	3 577
Muud tulud	88	5
Kokku tulud	3 013	3 582
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-692	-3 984
Mitmesugused tegevuskulud	-462	-1 331
Tööjõukulud	-618	-618
Muud kulud	-39	0
Kokku kulud	-1 811	-5 933
Põhitegevuse tulem	1 202	-2 351
Finantstulud ja -kulud	3	3
Aruandeaasta tulem	1 205	-2 348

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	211	2 284	2 495
Aruandeaasta tulem		-2 348	-2 348
Asutajate ja liikmete sissemaksed	6		6
31.12.2010	217	-64	153
Aruandeaasta tulem		1 205	1 205
31.12.2011	217	1 141	1 358

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Roela Männiku 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud §17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtusest. Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõudete investeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärasel arvestataval raamatupidajale palka.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub panga väljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud kü juhatuse liikmed ja kü raamatupidaja, kes saab palka. Juhatuse esimehele makstakse isikliku sõiduauto kasutamise eest kompensatsiooni 64 eurot kvartalis.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14. lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ-de on mõningaid skeeme ja kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14. lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ-de on mõningaid skeeme ja kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	100	55
Arvelduskontod	3 381	908
Kokku raha	3 481	963

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 782	3 105
Ostjatelt laekumata arved	2 782	3 105
Muud nõuded	45 879	50 094
Laenu nõuded	43 113	47 162
Intressinõuded	2 766	2 932
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 661	53 199

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB-pank, 15.a.laen	34 331	2 126		32 205	6,06		15.02.2023
SEB-pank, 5.a.laen	8 749	2 319	6 430		6,67		09.06.2015
Pikaajalised laenud kokku	43 080	4 445	6 430	32 205			
Laenukohustused kokku	43 080	4 445	6 430	32 205			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB-pank, 15.a.laen	36 320	1 993		34 327	6,06	EUR	15.02.2023
SEB-pank, 5.a.laen	10 932	2 183	8 749		6,67	EUR	09.06.2015
Pikaajalised laenud kokku	47 252	4 176	8 749	34 327			
Laenukohustused kokku	47 252	4 176	8 749	34 327			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 989	2 637
Saadud ettemaksed	1 848	1 114
Kokku võlad ja ettemaksed	3 837	3 751

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	1 989	2 637

Lisa 7 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku saadud ettemaksed	1 848	1 114

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 233	2 233
Ettemaksed		
Sihotstarbelised tasud		
Kindlustusmakse	692	1 318
Maamaks	0	26
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 925	3 577

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	44	69
Koolituskulud	0	88
Autokompensatsioon	256	256
Panga teenustasu	23	30
Majaümbruse korrashoid	135	431
Muud pisiremondid	4	286
Muud	0	171
Kokku mitmesugused tegevuskulud	462	1 331

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	460	460
Sotsiaalmaksud	158	158
Kokku tööjõukulud	618	618

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud finantstulud ja -kulud	3	3
Kokku finantstulud ja -kulud	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	618	618

On arvestatud kü raamatupidaja töötasu koos sots.maksu ja töötuskindlustusmaksuga. Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu juhatuse liikmed ja raamatupidaja.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Roela Männiku (registrikood: 80082101) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS EIGI	Juhatuse liige	17.02.2012
SILVA EIGI	Juhatuse liige	21.02.2012
JAAN MÄITS	Juhatuse liige	21.02.2012
EEVI EIGI	Juhatuse liige	21.02.2012
ARNAS JÕE	Juhatuse liige	27.02.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3297373
Telefon	+372 3297258
Mobiiltelefon	+372 5256997
Mobiiltelefon	+372 5278294
Mobiiltelefon	+372 5203995
E-posti aadress	silvaei@hot.ee