

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Luha 5 Tallinn

registrikood: 80305038

tänava/talu nimi, Luha 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10129

telefon: +372 5038424

e-posti aadress: luhatn5tallinn@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 tarnijatele	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Annetused ja toetused	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Luha 5 Tallinn tegutseb iseseisvalt alates 17.märtsist 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 775 euro eest.

Korteriühistu korjab vahendeid hoolduskulude katteks ja remondirahasid vastavalt 2011. a. majandustegevuse aastakavale. Tulevaste perioodide remondikulude katteks korjatavate rahade saldo on 1 515 eurot.

2011.aatal lõpetati maja välisukse restaureerimise töö, paigaldati uus varikatus ja tehti muid pisiremonditöid. Kogu remonditööde maksumuseks kujunes 1 668 eurot. Telliti hoovi projekt "Hoovid korda" projetki tarbeks, mida tahetakse teostada 2012.aastal.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 788	1 184	2
Nõuded ja ettemaksed	416	449	3
Kokku käibevara	2 204	1 633	
Kokku varad	2 204	1 633	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	73	99	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 515	976	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 588	1 075	
Kokku kohustused	1 588	1 075	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	511	511	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	47	0	
Aruandeaasta tulem	58	47	
Kokku netovara	616	558	
Kokku kohustused ja netovara	2 204	1 633	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	17.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 809	3 631	6
Annetused ja toetused	639	0	11
Kokku tulud	3 448	3 631	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 668	-2 673	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 724	-911	8
Kokku kulud	-3 392	-3 584	
Põhitegevuse tulem	56	47	
Finantstulud ja -kulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	58	47	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	17.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	56	47	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	33	-448	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-26	99	
Laekunud intressid	2	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	539	975	
Kokku rahavood põhitegevusest	604	673	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	511	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	511	
Kokku rahavood	604	1 184	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 184	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	604	1 184	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 788	1 184	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		47	47
Muud muutused netovaras	511		511
31.12.2010	511	47	558
Aruandeaasta tulem		58	58
31.12.2011	511	105	616

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Luha 5 Tallinn 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 arvelduskontodel.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Lühiajaliste nõuete bilansis on kajastatud:

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

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

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 kohustusena.

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 tulemiaruarande kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekulud" ja tekkepõhisuse printsiibist lähtuvalt kirjel "Liikmetelt saadud tasud".

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 788	1 184
Arveldusarve SEB pangas	1 788	1 184
Kokku raha	1 788	1 184

Korteriühistu arveldab ainult panga kaudu.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	416	448
Ostjatelt laekumata arved	416	448
Kokku nõuded ja ettemaksed	416	448

Arved laekuvad tähtajaliselt. Nimetatud nõue on detsembrikuu kommunaalkulude eest, mille tähtaeg on jaanuaris 2012.

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ragn-Sells AS	19	34
Tallinna Vesi AS	53	65
Kokku võlad tarnijatele	72	99

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	976	539	1 515
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	976	539	1 515
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	976	539	1 515

Korteriühistu korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks.
2011.aasta lõpuks on remondifondi jääk 1 515 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	17.03.2010 - 31.12.2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 141	958
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 668	2 673
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 809	3 631

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	17.03.2010 - 31.12.2010
Toitekaabli paigaldus	0	798
Vihmavee süsteem	0	619
Välisukse lukk	0	428
Välisukse restaureerimine	897	828
Varikatus	422	0
Ehtusmaterjalid ja- vahendid	349	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 668	2 673

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	17.03.2010 - 31.12.2010
Prügivedu	585	156
Maja kindlustusmaksed	123	114
Raamatupidamisteenus	415	288
Panga teenustasud	7	7
Asutamise riigilõiv	0	19
Hoovi projekt	320	0
Muud üldkulud	274	327
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 724	911

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistu ei kasuta tööjõudu.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2

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

Juhatusel ei maksta tasusid.

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	639
Kokku annetused ja toetused	639
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	639

Korteriühistu sai toetust välisuste restaureerimise eest Tallinna Kultuuriväärtuste Ametilt.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Luha 5 Tallinn (registrikood: 80305038) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
CAROL VILEM	Juhatuse liige	22.06.2012
MARGUS SIMM	Juhatuse liige	25.06.2012
AIRI MÄNNAMAA	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 5038424
E-posti aadress	luhatn5tallinn@gmail.com