

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Kungla 38

registrikood: 80263854

tänava/talu nimi, Kungla 38-12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10413

telefon: +372 5076146

e-posti aadress: kungla38@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	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Annetused ja toetused	11
Lisa 11 Jagatud annetused ja toetused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Lisa 16 Juhatuse liikmete allkirjad 2011.a maj.a.aruandele	13
Lisa 17 Revisjoni aruanne	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kungla 38 asutati 04.03.2008.a, millal kinnitati ühistu põhikiri, valiti juhatus ja revisjonikomisjon. KÜ Kungla 38 sõlmis 01.04.2008.a elamu majandamise korraldamiseks AS Kodu Haldus halduslepingu.

KÜ Kungla 38 põhitegevuseks on:

elamu haldamine ja majandamise korraldamine;

põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele;

elektri, vee ja kanalisatsiooni, prügiveo, soojusenergia, maagaasi ja laenu vahendus omanikele;

Aastaruanne hõlmab perioodi 01.01.2011-31.12.2011.a. KÜ Kungla 38 bilansimaht oli 16 946 eurot ja tulem majandustegevusest oli 692 eurot.

Töötajaid 2011.a ei olnud ning töötasid ega muid palgaga võrdsustatud väljamakseid juhatus liikmetele ei makstud.

Raamatupidamise teenust osutab AS Kodu Haldus.

Tallinnas, 06.04.2012.a.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 650	354	2
Nõuded ja ettemaksed	6 796	8 526	3
Kokku käibevara	9 446	8 880	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	7 500	10 059	3
Kokku põhivara	7 500	10 059	
Kokku varad	16 946	18 939	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 559	2 373	5
Võlad ja ettemaksed	2 016	2 530	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 625	2 423	8
Kokku lühiajalised kohustused	7 200	7 326	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 500	10 059	5
Kokku pikaajalised kohustused	7 500	10 059	
Kokku kohustused	14 700	17 385	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	942	942	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	612	290	
Aruandeaasta tulem	692	322	
Kokku netovara	2 246	1 554	
Kokku kohustused ja netovara	16 946	18 939	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 811	10 400	9
Annetused ja toetused	933	897	10
Muud tulud	719	3 258	
Kokku tulud	11 463	14 555	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 781	-2 035	
Jagatud annetused ja toetused	-741	-897	11
Mitmesugused tegevuskulud	-6 385	-10 260	12
Kokku kulud	-9 907	-13 192	
Põhitegevuse tulem	1 556	1 363	
Finantstulud ja -kulud	-864	-1 041	
Aruandeaasta tulem	692	322	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

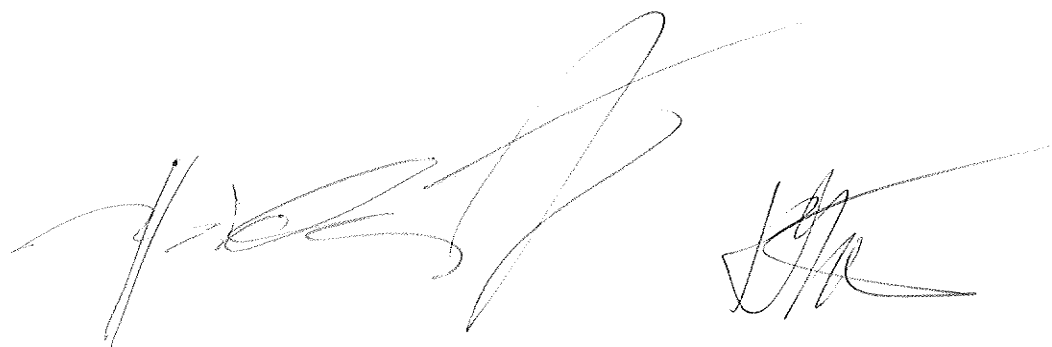
	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 556	1 363
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 917	-2 219
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-514	499
Laekunud intressid	3	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	201	749
Kokku rahavood põhitegevusest	3 163	393
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	2 373	2 200
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 373	2 200
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 373	-2 203
Makstud intressid	-867	-1 042
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 240	-3 245
Kokku rahavood	2 296	-652
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	354	1 002
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 296	-652
Valuutakursside muutuste mõju	0	4
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 650	354



Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2009	942	290	1 232
Aruandeaasta tulem		322	322
31.12.2010	942	612	1 554
Aruandeaasta tulem		692	692
31.12.2011	942	1 304	2 246



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kungla 38 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on peale juhatuse ja revisjonikomisjoni liikmete ka kõik KÜ-liikmed.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	2 650	354
Kokku raha	2 650	354

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 214	6 130	4
Ostjatelt laekumata arved	4 214	6 130	
Muud nõuded	23	23	
Nõuded aruandvatele isikutele	23	23	
Lühiajaline laenuõue KÜ-liikmetele	2 559	2 373	
Pikaajaline laenuõue KÜ-liikmetele	7 500	10 059	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 296	18 585	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	4 214	6 130
Nõuded KÜ-liikmetele (üle tähtaja)	1 379	2 401
Nõuded KÜ-liikmetele (tähtaeg saabumata)	2 616	3 625
Nõuded KÜ-liikmetele osamaksu eest (üle tähtaja)	48	48
Nõuded muudele ostjatele (üle tähtaja)	157	28
Nõuded muudele ostjatele (tähtaeg saabumata)	14	28
Kokku nõuded ostjate vastu	4 214	6 130

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu tagasimaksed järgmisel perioodil	2 559	2 559			7,525%	EUR	30.07.2015
Lühiajalised laenud kokku	2 559	2 559					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	7 500		7 500		7,525%	EUR	30.07.2015
Pikaajalised laenud kokku	7 500		7 500				
Laenukohustused kokku	10 059	2 559	7 500				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu tagasimaksed järgmisel perioodil	2 373	2 373			7,525	EUR	30.07.2015
Lühiajalised laenud kokku	2 373	2 373					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	10 059		10 059		7,525	EUR	30.07.2015
Pikaajalised laenud kokku	10 059		10 059				
Laenukohustused kokku	12 432	2 373	10 059				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 016	2 529	7
Kokku võlad ja ettemaksed	2 016	2 529	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad kommunaalteenuste eest	1 489	2 006
Võlad muude teenuste eest	527	523
Kokku võlad tarnijatele	2 016	2 529

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogutud remondifondimaksed	1 674	6 029		7 703
Remondifondi kasutamine laenupõhiosamakseteks			-2 203	-2 203
Remondifondi kasutamine laenuintressideks			-1 042	-1 042
Remondifondi kasutamine remondikuludeks			-2 035	-2 035
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 674	6 029	-5 280	2 423
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 674	6 029	-5 280	2 423
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogutud remondifondimaksed	2 423	6 031		8 454
Energiamärgise toetus kanti remondifondi		192		192
Remondifondi kasutamine laenupõhiosamakseteks			-2 373	-2 373
Remondifondi kasutamine laenuintressideks			-867	-867
Remondifondi kasutamine remondikuludeks			-2 781	-2 781
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 423	6 223	-6 021	2 625
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 423	6 223	-6 021	2 625

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Koristustasud	2 761	2 761
Raamatupidamis-ja asjaajamistasud	966	966
Autokompensatsioon	576	767
Hooldustasud	755	754
Valveseadmete hooldustasud	561	552
Tulud muude teenuste müügist	0	817
Gaasikatlamaja hooldustasud	736	706
Sihtotstarbelised tasud		
Remondirahad laenuintressideks	867	1 042
Remondirahad remondikuludeks	2 781	2 035
Energiamärgisetoetus remonditasudeks	-192	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 811	10 400

Lisa 10 Annetused ja toetused (eurodes)

	2011	2010
Vee hinnatõusu kompenseerimise toetus	741	897
Energiamärgise toetus	192	0
Kokku annetused ja toetused	933	897

Lisa 11 Jagatud annetused ja toetused (eurodes)

	2011	2010
Jagatud vee hinnatõusu kompenseerimise toetus	741	897
Kokku jagatud annetused ja toetused	741	897

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Koristusteenus	2 761	2 761
Raamatupidamis-ja asjaajamisteenus	966	966
Autokompensatsioon	576	767
Valveseadmete hoolduskulud	562	552
Heakorra-ja hoolduskulud	213	841
Remondi-ja hoolduskulud	546	3 630
Gaasikatlama hoolduskulud	736	706
Muud	25	37
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 385	10 260

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeaastal töötajaid ei olnud ning töötasusid kellelegi välja ei makstud.

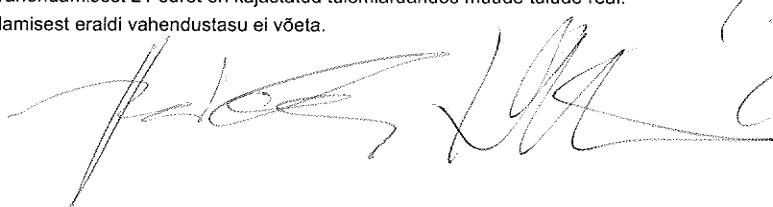
Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elektrienergia	0	724	-703	21
Vesi ja kanalisatsioon	0	2 713	-2 713	0
Küte	0	9 837	-9 837	0
Prügivedu	0	1 288	-1 288	0
Gaas	0	100	-100	0
Kindlustus	0	615	-615	0
Kokku	0	15 277	-15 256	21

Tulem kommunaalteenuste vahendamisest 21 eurot on kajastatud tulemiaruanandes muude tulude real. Kommunaalteenuste vahendamisest eraldi vahendustasu ei võeta.



Lisa 16 Juhatuses liikmete allkirjad 2011.a maj.a.aruandele

Juhatus on koostanud 2011. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Üldkoosolek on juhatuses poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja kinnitanud 25.06 2012.a.

Helena Maide	/juhatuse liige/		<u>25.06</u> 2012
Helen Ersling	/juhatuse liige/		<u>25.06</u> 2012
Kristiina Männa	/juhatuse liige/		<u>25.06</u> 2012

Lisa 17 Revisjoni aruanne

Tallinnas, 25. juuni 2012.a

Olen kontrollinud korteriühistu Kungla 38 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on korteriühistu juhatuses kohustus. Minu ülesanne on anda revisjoni tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

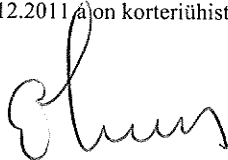
Revisjoni käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Revisjon hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruandes on:

1. majandustehinguid kajastatud õigesti ja õiglaselt;
2. raamatupidamise algdokumendid vastavad raamatupidamise seadusele;
3. majandusaasta aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud.

Seisuga 31.12.2011.a on korteriühistu Kungla 38 bilansimaht 16 946 eurot.

Seisuga 31.12.2011.a on korteriühistu Kungla 38 aruandeaasta tulem 692 eurot, netovara jääk 2 246 eurot ning remondirahade jääk 2 625 eurot.



Revisjonikomisjoni liige /Enn Kuus/

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Kungla 38 (registrikood: 80263854) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Helena Maide	Juhatuse liige	29.06.2012
Resolutsioon:	Käesolevaga esitan 2011 majandusaasta aruande.	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5076146
E-posti aadress	kungla38@gmail.com