

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: korteriühistu Kooli 22,24

registrikood: 80229277

tänava/talu nimi, Kooli 22,24

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50409

telefon: +372 5277427, +372 5038587, +372 5091874, +372 53409373, +372 53416406

e-posti aadress: andres@lyliti.ee, hans.orrut@ut.ee, meelis@estiko.ee, isaheiki@gmail.com, priitplg@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 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2011. aastal:

- telliti ehitajalt uued puukuurid ja värav, värava viimistlemine ja automaatika paigaldamine jäi osaliselt järgmisse majandusaastasse;
- jätkati territooriumi ja hoonete üldise korrashoiuga ning jooksvate korrastamist vajavate asjade korrastamisega;
- jätkati ühistu üldise remondifondi kogumisega;
- jätkati Kooli 22 remondifondi kogumisega;
- jätkati Kooli 24 remondifondi kogumisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	6 177	7 267
Nõuded ja ettemaksed	2 666	1 552
Kokku käibevara	8 843	8 819
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	15 366	17 487
Kokku põhivara	15 366	17 487
Kokku varad	24 209	26 306
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 112	1 011
Võlad ja ettemaksed	307	443
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 497	6 601
Kokku lühiajalised kohustused	6 916	8 055
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	15 366	16 476
Kokku pikaajalised kohustused	15 366	16 476
Kokku kohustused	22 282	24 531
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	673	673
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 102	1 118
Aruandeaasta tulem	152	-16
Kokku netovara	1 927	1 775
Kokku kohustused ja netovara	24 209	26 306

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	13 898	13 986
Netotulu finantsinvesteeringutelt	0	30
Muud tulud	86	2
Kokku tulud	13 984	14 018
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 919	-11 834
Mitmesugused tegevuskulud	-1 953	-1 964
Muud kulud	0	-227
Kokku kulud	-13 872	-14 025
Põhitegevuse tulem	112	-7
Finantstulud ja -kulud	40	-9
Aruandeaasta tulem	152	-16

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	18 444	18 798
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-18 565	-17 684
Kokku rahavood põhitegevusest	-121	1 114
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	40	30
Kokku rahavood investeerimistegevusest	40	30
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 009	-940
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 009	-940
Kokku rahavood	-1 090	204
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 267	7 063
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 090	204
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 177	7 267

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	673	1 118	1 791
Aruandeaasta tulem		-16	-16
31.12.2010	673	1 102	1 775
Aruandeaasta tulem		152	152
31.12.2011	673	1 254	1 927

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahana on kajastatud panga arvelduskontol ja tähtajalisel hoiusel olevat raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid. Raha on bilansis hinnatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühistu tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mitte-sihtotstarbeliste maksete eest). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara all kajastatakse saadud laenu pikaajalist kohustust korteriomaniike. Pikaajaline kohustus on tähtajaga üle ühe aasta. Tähtajaga üks aasta kohustust kajastatakse bilansireal laenu nõuded korteriomaniike.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole. Juhatuse liikme(te)le on tasutud isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalteenuseid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud otsesel meetodil.

Sihtotstarbelised tasud

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonttööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mitte-sihtotstarbelised tasud

Korteriühistule laekuvad hooldustasud kajastatakse bilansis kui tekkepõhist nõuet liikme vastu tasumata hooldustasu osas ning kajastatakse see ühtlasi aruandeperioodi tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011
Arvelduskontod	2 307
Tähtajalised hoiused	3 870
Kokku raha	6 177

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	1 546
Ostjatelt laekumata arved	1 546
Muud nõuded	16 486
Viivisenõuded liikmete vastu	8
Tulevased laenunõuded liikmete vastu	1 112
Tulevased laenunõuded liikmete vastu (pikaajalised)	15 366
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 032

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 546
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 546
Kokku nõuded ostjate vastu	1 546

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank AS	16 478	1 112	15 366		7,195%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	16 478	1 112	15 366			
Pikaajalised võlakirjad						
Pikaajalised võlakirjad kokku	0	0	0			
Laenukohustused kokku	16 478	1 112	15 366			
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank AS	17 487	1 011	16 476		7,195%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	17 487	1 011	16 476			
Laenukohustused kokku	17 487	1 011	16 476			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	251
Muud võlad	56
Aruandvad isikud	56
Kokku võlad ja ettemaksed	307

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011
Eesti Energia AS	19
Ragn-Sells AS	71
Tartu Veevärk AS	161
Kokku võlad tarnijatele	251

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu Kooli 22,24 (registrikood: 80229277) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI KALBERG	Juhatuse liige	27.06.2012
MEELIS JÜRGENS	Juhatuse liige	29.06.2012
ANDRES TIIDEBERG	Juhatuse liige	29.06.2012
MARGUS JOHANSON	Juhatuse liige	29.06.2012
PRIIT PÕLGAST	Juhatuse liige	29.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038587
Mobiiltelefon	+372 5091874
Mobiiltelefon	+372 53409373
Mobiiltelefon	+372 53416406
Mobiiltelefon	+372 5277427
E-posti aadress	priitplg@gmail.com
E-posti aadress	andres@lyliti.ee
E-posti aadress	isaheiki@gmail.com
E-posti aadress	hans.orrut@ut.ee
E-posti aadress	meelis@estiko.ee