

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Gildi

registrikood: 80240913

tänava/talu nimi, Kompanii 6,8/Gildi 9

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51007

e-posti aadress: kristo.tullus@magnum.ee, annela@tartrest.ee

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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	12

Tegevusaruanne

KÜ Gildi tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2011 a. oli KÜ Gildi viies tegevusaasta. KÜ Gildi on 15 ühistu liiget ja ühistu osakapitali suuruseks on 1321 eurot.

2011 a. koguti haldus- ja hooldustasudena 3960 eurot ja remonditasudena 2914 eurot. Muude tuludena laekus korteriomanielt viiviseid 1121 eurot.

Remonttöid aruandeaastal ei teostatud.

Korteriühistut juhib kolmeliikmeline juhatus, kellele aruandeaastal liikmetasusid ei makstud.

Korteriühistu 2011. a. majandustegevuse tulem oli -1217 eurot ja bilansimaht 15047 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 412	4 448	2
Nõuded ja ettemaksed	8 635	9 638	3,4
Varud	0	26	
Kokku käibevara	15 047	14 112	
Kokku varad	15 047	14 112	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 710	2 473	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 056	4 141	6
Kokku lühiajalised kohustused	8 766	6 614	
Kokku kohustused	8 766	6 614	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 321	1 321	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 177	7 424	
Aruandeaasta tulem	-1 217	-1 247	
Kokku netovara	6 281	7 498	
Kokku kohustused ja netovara	15 047	14 112	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 960	3 960	7
Muud tulud	1 121	1	8
Kokku tulud	5 081	3 961	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-6 303	-5 231	9
Kokku kulud	-6 303	-5 231	
Põhitegevuse tulem	-1 222	-1 270	
Finantstulud ja -kulud	5	24	11
Aruandeaasta tulem	-1 217	-1 246	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 222	-1 270	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 029	493	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 152	1 695	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 959	918	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	5	24	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5	24	
Kokku rahavood	1 964	942	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 448	3 506	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 964	942	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 412	4 448	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 321	7 424	8 745
Aruandeaasta tulem		-1 247	-1 247
31.12.2010	1 321	6 177	7 498
Aruandeaasta tulem		-1 217	-1 217
31.12.2011	1 321	4 960	6 281

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Gildi on koostanud 2011.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja ettemaksete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Elamu remonti(parendusi)bilansis põhivarana arvele ei võeta, lähtutakse asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste inventeerimisel hinnatakse igat kohustust eraldi.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon.

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 kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	201	201
Arvelduskontod	6 211	4 247
Kokku raha	6 412	4 448

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	8 773	9 638
Ostjatelt laekumata arved	8 773	9 638
Muud nõuded	-137	0
Korteriomanike ettemakstud vesi	-137	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 636	9 638

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	8 773	9 638
Korteriomanike laekumata arved (tähtaeg ei ole saabunud)	2 009	2 145
Korteriomanike laekumata arved (tähtaeg on möödunud)	6 764	7 493
Kokku nõuded ostjate vastu	8 773	9 638

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 705	2 472
Kokku võlad ja ettemaksed	1 705	2 472

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remonditasu	2 528	1 613	4 141
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 528	1 613	4 141
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 528	1 613	4 141
	31.12.2010	Saadud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remonditasu	4 141	2 914	7 055
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 141	2 914	7 055
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 141	2 914	7 055

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 960	3 960
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 960	3 960

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Traavid, viivised ja hüvitised	1 121	0
Kommunaalteenuste vahendamine	0	1
Kokku muud tulud	1 121	1

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Sise- ja välikoristus	2 040	2 760
Haldusteenus	1 920	1 920
Tehnosüsteemide hooldus	416	126
Territooriumi hooldus	1 428	0
Muud tegevuskulud	499	425
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 303	5 231

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistul aruandeaastal lepingulisi töötajaid ei olnud.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	5	24
Intressitulu hoiustelt	5	24
Kokku finantstulud ja -kulud	5	24

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	3

Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasusid ei makstud.

Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole, samuti ei ole antud ega võetud laene.

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamine 2011. aastal

	Kommunaalkulud	Kommunaalmaksed	Tulem
Küte	-9712	9712	0
Vesi ja kanalisatsioon	-734	871	137
Üldelekter	-227	227	0
Prügivedu	-433	433	0
Muu vahendatav teenus	-48	48	0
Kokku	-11106	11243	137

Korteriomanike poolt ettemakstud vesi 137 eur jääb korteriomanike ettemaksuna 2012 aastasse

Kommunaalteenuste vahendamine 2010. aastal

	Kommunaalkulud	Kommunaalmaksed	Tulem
Küte	-10549	10549	0
Vesi ja kanalisatsioon	-643	643	0
Üldelekter	-274	274	0
Prügivedu	-452	452	0
Muu vahendatav teenus	-696	696	
Kokku	-11918	11918	0

Eraldi vahendustasu kommunaalteenuste vahendamise eest ei võeta.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Gildi (registrikood: 80240913) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELA RIBELUS	Juhatuse liige	16.10.2012
ANDRES VESKE	Juhatuse liige	21.10.2012
KRISTO TULLUS	Juhatuse liige	20.11.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kristo.tullus@magnum.ee
E-posti aadress	annela@tartrest.ee