

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Sõle 55 A

registrikood: 80114261

tänava/talu nimi, Sõle 55 A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10311

e-posti aadress: krista@cityhaldus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

KÜ Sõle 55A on 1999 aastal asutatud korteriomaniike mittetulundusühistu. Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Sõle tn 55A asuva elamu (väljaarvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamisega.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis koosneb 3 liikmest.

Töölepinguga töötavaid isikuid on keskmiselt 1 töötaja ja on arvestatud töötasu 3561 eurot aastas, juhatuse esimehele arvestati juhatuse liikme tasu 1367 eurot, millele lisanduvad maksud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu Sõle 55A juhatus deklareerib oma vastutust 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu Sõle 55A finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

Korteriühistu Sõle 55A on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	12 534	1 423
Nõuded ja ettemaksed	38 690	43 573
Kokku käibevara	51 224	44 996
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	113 329	124 050
Materiaalne põhivara	870	1 743
Kokku põhivara	114 199	125 793
Kokku varad	165 423	170 789
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	10 518	8 838
Võlad ja ettemaksed	27 865	32 994
Kokku lühiajalised kohustused	38 383	41 832
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	113 329	124 050
Kokku pikaajalised kohustused	113 329	124 050
Kokku kohustused	151 712	165 882
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 420	2 420
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 487	2 237
Aruandeaasta tulem	8 804	250
Kokku netovara	13 711	4 907
Kokku kohustused ja netovara	165 423	170 789

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	19 609	22 940
Muud tulud	12 397	2 692
Kokku tulud	32 006	25 632
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 478	-4 512
Mitmesugused tegevuskulud	-3 287	-6 049
Tööjõukulud	-6 664	-5 001
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-873	-873
Kokku kulud	-15 302	-16 435
Põhitegevuse tulem	16 704	9 197
Finantstulud ja -kulud	-7 900	-8 947
Aruandeaasta tulem	8 804	250

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	16 704	9 197
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	873	873
Kokku korrigeerimised	873	873
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 883	-6 757
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 129	4 760
Makstud intressid	-7 900	-8 947
Kokku rahavood põhitegevusest	9 431	-874
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	10 721	8 838
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 721	8 838
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-9 041	-8 282
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 041	-8 282
Kokku rahavood	11 111	-318
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 423	1 741
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 111	-318
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 534	1 423

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	2 420	2 237	4 657
Aruandeaasta tulem		250	250
31.12.2010	2 420	2 487	4 907
Aruandeaasta tulem		8 804	8 804
31.12.2011	2 420	11 291	13 711

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

KÜ Sõle 55A 2011. aasta aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud alljärgnevalt:

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara.

Põhivarana võetakse arvele objektid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 krooni ning kasulik tööiga on alates ühest aastast.

Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulude arvestus

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 remonditasud 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. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	24 327	30 217
Ostjatelt laekumata arved	28 419	41 889
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 092	-11 672
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	0
Laenu nõuded korteriomanikele	10 518	8 838
Esitamata nõuded korteriomanikele	3 843	4 518
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 690	43 573

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		10	36
Sotsiaalmaks		99	142
Töötuskindlustusmaksed		3	8
Ettemaksukonto jääk	2		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	112	186

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	8 724	8 724
Akumuleeritud kulum	-6 108	-6 108
Jääkmaksumus	2 616	2 616
Amortisatsioonikulu	-873	-873
31.12.2010		
Soetusmaksumus	8 724	8 724
Akumuleeritud kulum	-6 981	-6 981
Jääkmaksumus	1 743	1 743
Amortisatsioonikulu	-873	-873
31.12.2011		
Soetusmaksumus	8 724	8 724
Akumuleeritud kulum	-7 854	-7 854
Jääkmaksumus	870	870

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	123 847	10 518	46 737	66 592
Pikaajalised laenud kokku	123 847	10 518	46 737	66 592
Laenukohustused kokku	123 847	10 518	46 737	66 592
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	132 888	8 838	41 663	82 387
Pikaajalised laenud kokku	132 888	8 838	41 663	82 387
Laenukohustused kokku	132 888	8 838	41 663	82 387

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 968	8 314
Võlad töövõtjatele	741	916
Maksuvõlad	112	186
Muud võlad	940	1 928
Muud viitvõlad	70	185
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	870	1 743
Saadud ettemaksed	78	1 261
Remondifondi jääk	22 026	20 389
Kokku võlad ja ettemaksed	27 865	32 994

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 315	13 233
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 008	308
Kindlustuse tasud	386	291
Liikmemaksud	0	161
Remonditasud laenuintresside katteks	7 900	8 947
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 609	22 940

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	1 008	308
Hooldustööd	2 923	3 726
Kindlustuse kulu	386	291
Liikmemaksud	161	187
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 478	4 512

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	8	15
Riiklikud ja kohalikud maksud	873	2 546
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	1 615	2 567
Juriidilised teenused	124	58
Muud	667	863
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 287	6 049

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 928	3 732
Sotsiaalmaksud	1 736	1 268
Kokku tööjõukulud	6 664	5 000
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-7 900	-8 947
Intressikulu laenudelt	-7 900	-8 947
Kokku finantstulud ja -kulud	-7 900	-8 947

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	42	42
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 367	1 304

Majandusaasta aruanne 2011

Juhatuse allkirjad 2011 majandusaasta aruandele

Korteriühistu Sõle 55A 2011. majandusaasta aruande, mille on kinnitatud liikmete
üldkoosolek^{29.05}..... 2012. aasta otsusega, allkirjastamine
^{29.05}.....2012:

 / Niina Dundjacobson /

Juhatuse liikmed:

 / Toomas Horn /

 / Helena Suckerbysen /

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Sõle 55 A (registrikood: 80114261) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Krista Lepik	Sisestaja	25.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	krista@cityhaldus.ee