

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**nimi:** Korterühistu Luha 23

**registrikood:** 80109828

**tänava/talu nimi,** Luha 23-46

**maja ja korteri number:**

**linn:** Võru linn

**maakond:** Võru maakond

**postsihtnumber:** 65607

**telefon:** +372 5117588

**e-posti aadress:** kristel70@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 9  |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed              | 9  |
| Lisa 6 Tööjõukulud                      | 9  |
| Lisa 7 Seotud osapooled                 | 10 |

## Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite esemete osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Palkadeks arvestati 2011.a 1 687 eurot. Juhatusel töötasu ei makstud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                         | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                   |               |               |         |
| Käibevara                               |               |               |         |
| Raha                                    | 8 420         | 3 798         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                    | 9 023         | 10 051        | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                  | <b>17 443</b> | <b>13 849</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                      | <b>17 443</b> | <b>13 849</b> |         |
| Kohustused ja netovara                  |               |               |         |
| Kohustused                              |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                 |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                     | 5 555         | 7 745         | 5       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>    | <b>5 555</b>  | <b>7 745</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                 | <b>5 555</b>  | <b>7 745</b>  |         |
| Netovara                                |               |               |         |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses    | 2 397         | 2 397         |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 3 707         | 9 377         |         |
| Aruandeaasta tulem                      | 5 784         | -5 670        |         |
| <b>Kokku netovara</b>                   | <b>11 888</b> | <b>6 104</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused ja netovara</b>     | <b>17 443</b> | <b>13 849</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                           | 2011           | 2010           | Lisa nr |
|---------------------------|----------------|----------------|---------|
| Tulud                     |                |                |         |
| Liikmetelt saadud tasud   | 17 963         | 21 170         |         |
| Muud tulud                | 913            | 221            |         |
| <b>Kokku tulud</b>        | <b>18 876</b>  | <b>21 391</b>  |         |
| Kulud                     |                |                |         |
| Mitmesugused tegevuskulud | -10 831        | -24 805        |         |
| Tööjõukulud               | -2 268         | -2 268         | 6       |
| <b>Kokku kulud</b>        | <b>-13 099</b> | <b>-27 073</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b> | <b>5 777</b>   | <b>-5 682</b>  |         |
| Finantstulud ja -kulud    | 7              | 12             |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b> | <b>5 784</b>   | <b>-5 670</b>  |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                        | 2011         | 2010          | Lisa nr |
|--------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------|
| <b>Rahavood põhitegevusest</b>                         |              |               |         |
| Põhitegevuse tulem                                     | 5 777        | -5 682        |         |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 1 028        | -1 546        |         |
| Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -2 190       | 1 799         |         |
| Laekunud intressid                                     | 7            | 12            |         |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                   | <b>4 622</b> | <b>-5 417</b> |         |
|                                                        |              |               |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                  | <b>4 622</b> | <b>-5 417</b> |         |
|                                                        |              |               |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>      | 3 798        | 9 215         | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>               | <b>4 622</b> | <b>-5 417</b> |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>        | 8 420        | 3 798         | 2       |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                                         |                     | Kokku netovara |
|--------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
|                    | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2009</b>  | 2 397                                   | 9 377               | 11 774         |
| Aruandeaasta tulem |                                         | -5 670              | -5 670         |
| <b>31.12.2010</b>  | 2 397                                   | 3 707               | 6 104          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | 5 784               | 5 784          |
| <b>31.12.2011</b>  | 2 397                                   | 9 491               | 11 888         |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

KÜ Luha 23

Majandusaasta aruanne 01.01.2011 - 31.12.2011

#### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

##### Arvestusmeetodid

Korteriühistu on koostanud 2011.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse §17 alusel Eesti raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajalised kohustused on arvele võetud maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses.

##### Tulude ja kulude aruanne

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, kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

##### Rahalised vahendid

Seisuga 31.12.2011.a. raha Seb Ühispannas 6 138 eurot.

Seisuga 31.12.2011.a. raha Swedbangas 1 612 eurot.

Seisuga 31.12.2011.a. raha Krediidipangas 553 eurot.

Seisuga 31.12.2011.a. raha kassas 117 eurot.

Pangakonto jääk on võrreldud raamatupidamiskontol näidatud jäägiga.

Korteriomanike tasumata summad ja muud nõuded.

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad. Korteriomanike laekumata arveid seisuga 31.12.2011 on 9 019 eurot.

##### Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

Seisuga 31.12.2011.a. tulumaksu võlg 56 eurot.

Töötuskindlustusmaksu võlg 12 eurot.

Sotsiaalmaksu võlg 93 eurot.

Kohustuslik kogumispension 6 eurot.

##### Võlad tarnijatele

Kirjel kajastatakse tarnijatele võlg summas 5 283 eurot, mis on tasutud 2012.a. jaanuaris.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 117          | 466          |
| Arvelduskontod    | 8 303        | 3 332        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>8 420</b> | <b>3 798</b> |



### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011   | 31.12.2010    |
|-----------------------------------|--------------|---------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 9 019        | 10 046        |
| Muud nõuded                       | 4            | 0             |
| Intressinõuded                    | 4            | 0             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>9 023</b> | <b>10 046</b> |

### Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|-----------------------------------------------|------------|------------|
|                                               | Maksuvõlg  | Maksuvõlg  |
| Üksikisiku tulumaks                           | 56         | 56         |
| Sotsiaalmaks                                  | 93         | 93         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 5          | 6          |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 12         | 12         |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>166</b> | <b>167</b> |

### Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Võlad tarnijatele                | 5 283        | 7 472        |
| Võlad töövõtjatele               | 106          | 106          |
| Maksuvõlad                       | 166          | 167          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>5 555</b> | <b>7 745</b> |

### Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2011         | 2010         |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Palgakulu                                      | 1 687        | 1 687        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 580          | 581          |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>2 267</b> | <b>2 268</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1            | 1            |

## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
|                                         | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 60         | 60         |

Seotud osapooled puuduvad.

## Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Luha 23 (registrikood: 80109828) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ÜLAR NIINEPUU      | Juhatuse liige     | 05.06.2012           |
| KRISTEL RAUDSEP    | Juhatuse liige     | 27.06.2012           |
| VALERI ŠIPOV       | Juhatuse liige     | 28.06.2012           |
| ANU TAMM           | Juhatuse liige     | 30.06.2012           |
| REET TIKS          | Juhatuse liige     | 30.06.2012           |
| TIINA URBANIK      | Juhatuse liige     | 15.07.2012           |

## Tegevusalad

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

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                 |
|-----------------|----------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5117588         |
| E-posti aadress | kristel70@hotmail.ee |