

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Lossi 21/23

registrikood: 80284856

tänava/talu nimi, Lossi 21/23

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51003

telefon: +372 55661888

e-posti aadress: jyri@juntson.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 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Muud tulud	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	11

Tegevusaruanne

KÜ Lossi 21/23 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2011. a. oli KÜ Lossi 21/23 kolmas tegevusaasta.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 4640 eurot.

2011.a. koguti haldus- ja hooldustasudena 16649 eurot. Muude tuludena laekus kommunaalteenuste vahendamisest 36 eurot.

Remonttöid aruandeaastal ei teostatud

Korteriühistu tegevust juhib kolmeliikmeline juhatus.

Korteriühistu 2011.a. majandustegevuse tulem oli 1384 eurot ja bilansimaht 11465 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 017	871	2
Nõuded ja ettemaksed	9 448	10 978	3,4
Kokku käibevara	11 465	11 849	
Kokku varad	11 465	11 849	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 407	7 175	5
Kokku lühiajalised kohustused	5 407	7 175	
Kokku kohustused	5 407	7 175	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 640	4 640	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	34	76	
Aruandeaasta tulem	1 384	-42	
Kokku netovara	6 058	4 674	
Kokku kohustused ja netovara	11 465	11 849	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 649	3 505	6
Muud tulud	36	72	7,11
Kokku tulud	16 685	3 577	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-15 301	-3 619	8
Kokku kulud	-15 301	-3 619	
Põhitegevuse tulem	1 384	-42	
Aruandeaasta tulem	1 384	-42	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	57 640	56 188
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-56 494	-55 411
Kokku rahavood põhitegevusest	1 146	777
Kokku rahavood	1 146	777
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	871	94
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 146	777
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 017	871

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	4 640	76	4 716
Aruandeaasta tulem		-42	-42
31.12.2010	4 640	34	4 674
Aruandeaasta tulem		1 384	1 384
31.12.2011	4 640	1 418	6 058

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lossi 21/23 on koostanud 2011.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest 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.

Annetused ja toetused

Mittesihtpärasteid annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel. Annetus või toetus, mis on küll mõeldud kasutamiseks teatud kindlate kulude katteallikana, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega, ei loeta sihtotstarbelisteks tasudeks. Selliseid tasusid, annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel. Sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud.

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 kommunaalmaksete 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
Arvelduskontod	2 017	871
Kokku raha	2 017	871

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 448	10 978	4
Ostjatelt laekumata arved	9 448	10 978	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 448	10 978	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	9 448	10 978
Korteriomanike laekumata arved(tähtaeg ei ole saabunud)	5 831	6 012
Korteriomanike laekumata arved(tähtaeg on möödunud)	3 617	4 966
Kokku nõuded ostjate vastu	9 448	10 978

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 407	7 175
Kokku võlad ja ettemaksed	5 407	7 175

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 649	3 505
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 649	3 505

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Veeühenduse või elektritarbimise taastamistasu	0	64	
Tulu kommunaalteenuste vahendamisest	36	8	11
Kokku muud tulud	36	72	

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Haldusteenus	4 044	0
Koristusteenus	7 398	0
Täiendav krundihooldus	2 981	2 387
Tehnosüsteemide hooldus	871	1 168
Juriidilised kulud	0	55
Muud kulud	7	9
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 301	3 619

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistul aruandeaastal lepingulisi töötajaid ei olnud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	22
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	3

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamine 2011. aastal

	Kommunaalkulud	Kommunaalmaksed	Tulem
Vesi ja kanalisatsioon	-3619	3619	0
Üldelekter	-9748	9784	36
Prügivedu	-1546	1546	0
Küte	-23609	23609	0
Valveteenus	-552	552	0
Kokku	-39074	39110	36

Kommunaalteenuste vahendamine 2010. aastal

	Kommunaalkulud	Kommunaalmaksed	Tulem
Vesi ja kanalisatsioon	-2958	2959	1
Üldelekter	-9008	9009	1
Prügivedu	-1360	1362	2
Küte	-22814	22816	2
Haldusteenus	-4141	4141	0
Koristusteenus	-6519	6519	0
Valveteenus	-552	554	2
Kokku	-47352	47360	8

Eraldi vahendustasu kommunaalteenuste vahendamise eest ei võeta.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Lossi 21/23 (registrikood: 80284856) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERRY Sulp	Juhatuseliige	26.06.2012
JAANUS SOKK	Juhatuseliige	02.07.2012
HILLE LILL	Juhatuseliige	03.07.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55661888
E-posti aadress	jyri@juntson.ee