

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: LAUKA KORTERIÜHISTU

registrikood: 80060045

tänava/talu nimi, Kalevipoja 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13625

telefon: +372 5655206

e-posti aadress: niina.martynova@mail.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 Ettemaksed	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Saadud ettemaksed	11
Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 12 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 13 Muud tulud	12
Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	12
Lisa 17 Muud kulud	13
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 19 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lauka tegutseb iseseisvalt alates 1998 a. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 122 454 eurot ja kulud olid 103 644 eurot. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2011. a. Majandustegevuse aastakavale. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Korteriühistu maksis (bruto) tasu juhatuse liikmele 6194 eurot. Korteriühistu maksis (bruto) palkadeks 19 636 eurot viiele inimesele, kes töötasid töölepingute alusel.

Arveldusperioodil teostati suuremahulisi remonditöid, s.h.

- Elektrisüsteemi remont 13145 eurot;
- Keldrite koristus 4227 eurot;
- Fassaadi remont 3557 eurot;
- Sõidutee remont 2988 eurot.

mille finantseerimise jaoks oli kasutatud ühistuliikmete remonditasud summas 23 917 eurot.

2011 aasta jooksul oli tasutud remondifondist pangalaenu põhiosa summas 33 425 eurot ja pangalaenu intress summas 14 115 eurot. Remondifondi jääk seisuga 31.12.2011. a. oli 39 938 eurot.

2011. aasta tuleml oli 4 745 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 245	38 699	2
Nõuded ja ettemaksed	93 023	95 813	3
Kokku käibevara	142 268	134 512	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	395 101	430 377	
Kokku põhivara	395 101	430 377	
Kokku varad	537 369	564 889	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	35 276	33 425	6
Võlad ja ettemaksed	33 630	35 404	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	39 938	37 004	11
Kokku lühiajalised kohustused	108 844	105 833	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	395 101	430 377	6
Kokku pikaajalised kohustused	395 101	430 377	
Kokku kohustused	503 945	536 210	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	22 474	22 474	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 205	4 050	
Aruandeaasta tulem	4 745	2 155	
Kokku netovara	33 424	28 679	
Kokku kohustused ja netovara	537 369	564 889	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	119 223	102 155	12
Muud tulud	3 231	2 986	13
Kokku tulud	122 454	105 141	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-66 976	-51 698	14
Mitmesugused tegevuskulud	-1 876	-1 453	15
Tööjõukulud	-34 752	-36 961	16
Muud kulud	-40	-33	17
Kokku kulud	-103 644	-90 145	
Põhitegevuse tulem	18 810	14 996	
Finantstulud ja -kulud	-14 065	-12 841	18
Aruandeaasta tulem	4 745	2 155	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	18 810	14 996	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	38 066	27 421	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-32 265	-6 274	
Kokku rahavood põhitegevusest	24 611	36 143	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	50	110	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	50	110	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-33 425	-31 609	
Makstud intressid	-14 115	-12 951	18
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	33 425	31 609	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 115	-12 951	
Kokku rahavood	10 546	23 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 699	15 397	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 546	23 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 245	38 699	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	22 474	4 050	26 524
Aruandeaasta tulem		2 155	2 155
31.12.2010	22 474	6 205	28 679
Aruandeaasta tulem		4 745	4 745
31.12.2011	22 474	10 950	33 424

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lauka 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga liikme laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni liikme maksevõime kohta.

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglane väärtus. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihotstarbelisi tasusid liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	908	0
Arvelduskontod	48 337	38 699
Kokku raha	49 245	38 699

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	997	4
Ettemaksed	3 784	1 157	5
Laenunõuded liikmete vastu	430 377	463 802	6
Nõuded liikmete vastu	53 963	60 234	
Kokku nõuded ja ettemaksed	488 124	526 190	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		241		236
Erisoodustuse tulumaks		0		3
Sotsiaalmaks		716		675
Kohustuslik kogumispension		6		0
Töötuskindlustusmaksed		89		86
Ettemaksukonto jääk	0		997	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 052	997	1 000

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	3 784	3 784		
Kokku ettemaksed	3 784	3 784		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 157	1 157		
Kokku ettemaksed	1 157	1 157		

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	430 377	35 276	209 538	185 563	2,907	EUR	30.06.21
Pikaajalised laenud kokku	430 377	35 276	209 538	185 563			
Laenukohustused kokku	430 377	35 276	209 538	185 563			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	463 802	33 425	198 092	232 285	2,907	EUR	30.06.2021
Pikaajalised laenud kokku	463 802	33 425	198 092	232 285			
Laenukohustused kokku	463 802	33 425	198 092	232 285			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	27 858	31 182	8
Võlad töövõtjatele	2 183	1 982	9
Maksuvõlad	1 052	1 000	4
Saadud ettemaksed	2 537	1 240	10
Kokku võlad ja ettemaksed	33 630	35 404	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	27 858	31 182

Kohustusena on bilansis kajastatud detsembrikuu kuluarved, mis on kulusse kantud, kuid tasumise tähtpäev on jaanuaris 2012. a.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	2 183	1 982
Kokku võlad töövõtjatele	2 183	1 982

Lisa 10 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed liikmetelt	1 355	996
Tulevaste perioodide tulud	1 182	244
Kokku saadud ettemaksed	2 537	1 240

Lisa real "Tulevaste perioodide tulud " seisuga 31.12.11 on kajastatud korteriühistu liikmete detsembrikuu tasud, mis peavad olema kajastatud tuluna jaanuaris 2012.a.

Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtotstarbilised tasud	12 703	74 339	-50 038	37 004
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 703	74 339	-50 038	37 004
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 703	74 339	-50 038	37 004
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtotstarbilised tasud	37 004	73 912	-70 978	39 938
Toetused		479	-479	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	37 004	74 391	-71 457	39 938
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	37 004	74 391	-71 457	39 938

Lisa 12 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	47 766	52 117	
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netokulu	0	0	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	23 917	5 478	11
Laenutagasimaksed, s.h.intress	47 540	44 560	11
Kokku liikmetelt saadud tasud	119 223	102 155	

Lisa 13 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 229	2 986
Muud	2	0
Kokku muud tulud	3 231	2 986

Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	-23 917	-5 478
Hooldustööd	-9 634	-9 659
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-4 952
Laenude tagasimaksed	-33 425	-31 609
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-66 976	-51 698

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-1 109	-686
Transport	-767	-767
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 876	-1 453

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-25 830	-27 469
Sotsiaalmaksud	-8 922	-9 492
Kokku tööjõukulud	-34 752	-36 961
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 17 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-10
Muud	-40	-23
Kokku muud kulud	-40	-33

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	50	110
Intressikulud	-14 115	-12 951
Intressikulu laenu delt	-14 115	-12 951
Kokku finantstulud ja -kulud	-14 065	-12 841

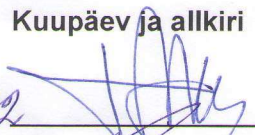
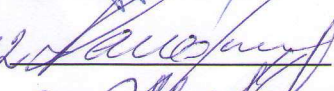
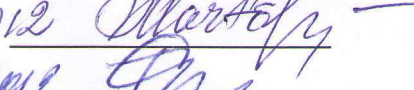
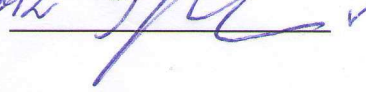
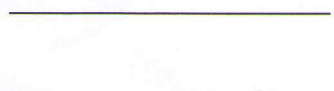
Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	330	330
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 194	6 136
Sõiduauto kasutamise hüvitis	767	767

Aruande allkirjad

LAUKA KORTERIÜHISTU (registrikood: 80060045) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Rein Ilves	Juhatuseliige	24.05.2012 
Väino Raudsepp	Juhatuseliige	24.05.2012 
Niina Martõnova	Juhatuseliige	24.05.2012 
Galina Gerberg	Juhatuseliige	24.05.2012 
Nikolai Šarõpov	Juhatuseliige	

Aruande elektroonilised kinnitused

LAUKA KORTERIÜHISTU (registrikood: 80060045) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Niina Martõnova	Juhatuse liige	07.07.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5655206
E-posti aadress	niina.martynova@mail.ee