

aruandeaasta algus: 01.01.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

registrikood: 80082667

telefon: +372 3223366, +372 5288087

e-posti aadress: ainolepp@hotmail.ee, piret.vares@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Eraldised	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kannike tegevusalaks on ühistu liikmete huvide esindamine ja korterite majandamine.

2011.a. oli korteriühistul juhatuse liikmeid kuus.. Töötasudeks maksti 2011.aastal 3618.45 €, sealhulgas juhatuse esimehele 1533.96 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 732	8 507	
Nõuded ja ettemaksed	10 890	11 711	2
Kokku käibevara	29 622	20 218	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	14 150	16 428	2
Kokku põhivara	14 150	16 428	
Kokku varad	43 772	36 646	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 412	1 853	5
Võlad ja ettemaksed	1 530	1 942	6
Eraldised	22 319	12 370	7
Kokku lühiajalised kohustused	26 261	16 165	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 297	18 267	5
Kokku pikaajalised kohustused	15 297	18 267	
Kokku kohustused	41 558	34 432	
Netovara			
Kokku netovara	2 214	2 214	
Kokku kohustused ja netovara	43 772	36 646	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 326	10 681	9
Annetused ja toetused	0	767	8
Kokku tulud	7 326	11 448	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 468	-5 595	10
Mitmesugused tegevuskulud	-30	-950	
Tööjõukulud	-4 842	-5 054	11
Kokku kulud	-7 340	-11 599	
Põhitegevuse tulem	-14	-151	
Finantstulud ja -kulud	14	151	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-14	-151	
Varude muutus	3 099	1 610	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 538	1 552	
Laekunud intressid	14	151	
Kokku rahavood põhitegevusest	12 637	3 162	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 412	-2 300	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 412	-2 300	
Kokku rahavood	10 225	862	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 507	7 645	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 225	862	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 732	8 507	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
31.12.2009		2 214
31.12.2010		2 214
31.12.2011		2 214

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kannike 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Korteriühistu on juriidiline isik, mis tegeleb ainult elamu majandamisega. Korteriomaniku omandis on korter, mõtteline osa üldkasutatavatest ruumidest, seadmetest ja maatükist. Sellest lähtuvalt elamut ja sinna juurde kuuluvaid seadmeid ei kajastata korteriühistu bilansis.

Tehtud parendusi juhendi RTJ 15 mõistes põhivarana arvele ei võeta, neid kajastatakse Korteriühistu seaduse § 15¹ alusel remondikuludena.

Kirjel "Eraldised" kajastatakse vastavatel kirjetel tulevaste perioodide tulud, mille arvelt vastavad kulud tehakse alates järgmisest aastast.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kirjel "Nõuded liikmete vastu" on kajastatud korteriühistu liikmetelt (korteriomanikelt) laekumata summad kommunaalmaksete, hooldus-, remondi- ja muude tasude eest nende esitatud arvete järgi. Kirjel "Muud lühiajalised nõuded" on näidatud 2012.aastal korteritelt korjamisele kuuluv pangalaen intressita. KÜ Kannike käsitleb laenutehinguid vahendamisena. Laenutehingute vahendamisel intressikulud tulemiaruaandes ei kajastu. Kirjel "Muud pikaajalised nõuded" on näidatud 2012 - 2018 aastani korteritelt korjamisele kuuluv pangalaen ilma intressita.

Annetused ja toetused

KÜ Kannike taotles 2008.a KredEx-ist energiaauditi ja ehitise ekspertiisi tegemise ning ehitusprojekti koostamise toetust. Toetuse maksimaalne määr on 50% ehitise ekspertiisi, ehitusprojekti või energiaauditi maksumusest. 2008.aastal saadi KredEx-ist selle projekti raames 383.47 eurot (6000.- krooni) ja 2010. aastal 766.94 eurot (12000.- krooni).

Seotud osapooled

KÜ Kannike aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikud - KÜ liikmed
2. juhatuse liikmed
3. juhatuse liikmete lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Korteriühistu tulud moodustuvad majanduskulude katteks kogutavatest laekumistest. Need laekumised kajastatakse tulude ja kulude aruaandes. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ja saadud summasid oma tuluna. Lähtudes tekkepõhimõttest kajastatakse sihtlaekumised tulude ja kulude aruaandes tuluna sihtkulude tegemise perioodil. Sihtlaekumiste jäägid näidatakse aastaaruandes kirjel "Eraldised".

Kulud

Kulude ja tulude arvestuse korraldamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Muud nõuded	10 890	11 711	
Nõuded liikmete vastu	8 471	9 151	
Muud lühiajalised nõuded	2 419	2 560	5
Muud pikaajalised nõuded	14 150	16 428	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 040	28 139	

Liikmete maksekohustuse - SEB panga laen.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	95	122
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	97	125

Maksuvõlg 97.- on sisult viitvõlg. Viitvõlg 97.- on arvestatud detsembrikuu töötasudelt. Detsembrikuu töötasud makstakse välja 2011.a jaanuarikuu alguses, seega kuulub summa 97.- tasumisele 10. veebruaril 2011.a.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	14 698	14 698	14 698
Akumuleeritud kulum	-14 698	-14 698	-14 698
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2010			
Soetusmaksumus	14 698	14 698	14 698
Akumuleeritud kulum	-14 698	-14 698	-14 698
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2011			
Soetusmaksumus	14 698	14 698	14 698
Akumuleeritud kulum	-14 698	-14 698	-14 698
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
SEB pank	17 709	2 412	14 754	543	2
Pikaajalised laenud kokku	17 709	2 412	14 754	543	
Laenukohustused kokku	17 709	2 412	14 754	543	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
SEB pank	20 120	1 853	14 754	3 513	2
Pikaajalised laenud kokku	20 120	1 853	14 754	3 513	
Laenukohustused kokku	20 120	1 853	14 754	3 513	

KÜ Kannike võttis 2008.aastal SEB pangast 10 aasta peale laenu elamu katuse renoveerimiseks, maja vundamendiventilatsioonivade

rajamiseks ja maja veetorstike veetöötlusseadme Bauer paigalduseks. Tagatiseks on KÜ liikmete vastu nõuded, mis tulenevad üldkoosoleku otsusega kehtestatud liikmete maksekohustustest. Laenutähtpäev on 20.06.2018.a.
Intressimäär on muutuv: Panga Eesti krooni laenude baasintress + 1,95% aastas.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	882	1 179	
Võlad töövõtjatele	288	367	
Maksuvõlad	97	125	3
Muud võlad	29	29	
Muud viitvõlad	29	29	
Liikmetelt saadud ettemaksed	234	242	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 530	1 942	

Lisa 7 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2010
Tulevaste perioodide tulud	11 119	1 251	12 370
Kokku eraldised	11 119	1 251	12 370
	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011
Tulevaste perioodide tulud	12 370	9 949	22 319
Kokku eraldised	12 370	9 949	22 319

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Ekspertiiside ja energiaauditite toetus KredEx	0	767	0	-767	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		767		-767	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		767		-767	0
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tulevaste perioodide tulud	0	0	0	0	0

KÜ Kannike taotles 2010.aastal KredEx-st Ekspertiiside ja energiaauditite projektide raames toetust. Saadi 766.94 eurot (12000.- krooni) ehk 50% projekteerimistööde maksumusest.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Haldustasud	4 858	5 086	10
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	2 468	5 595	10
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 326	10 681	

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Sihotstarbelised kulud	2 468	5 595	9
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 468	5 595	

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 619	3 777
Sotsiaalmaksud	1 194	1 246
Töötuskindlustus	29	31
Kokku tööjõukulud	4 842	5 054
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Keskmine töötajate arv 2009.a 1.08

Keskmine töötajate arv 2010.a 1.10

Keskmine töötajate arv 2011.a 1.10

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	65	65

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 534	1 534

JUHATUSE ALLKIRJAD 2011.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

**KÜ KANNIKE 2011.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ühistu revidendi poolt
05.-07.03.2011.a, kinnitamine**



**Juhatuse liige
PIRET VARES**



**Juhatuse liige
MATTI ELJASTE**



**Juhatuse liige
INDREK PILV**



**Juhatuse liige
VALDO OPPO**



**Juhatuse liige
ANNELI TAMM**



**Juhatuse liige
JAANUS PALTS**

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Kannike (registrikood: 80082667) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Piret Vares	Juhatuse liige	26.06.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223366
Mobiiltelefon	+372 5288087
E-posti aadress	piret.vares@mail.ee
E-posti aadress	ainolepp@hotmail.ee