

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Korteriühistu KLUBI 5

aruandeaasta algus: 01.jaanuar 2011

aruandeaasta lõpp: 31.detsember 2011

registrikood: 80100744

aadress: Klubi 5, Harku alevik
Harku vald
76902 Harjumaa

telefon: +372 5231763

e-posti aadress: aleksandr.bogarinov@just.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 Muud nõuded	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Muud tulud	11
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Klubi 5 tegutseb iseseisvalt alates 1999 aastast. Tegevuse eesmärk on elamu ühine majandamine, teenuste ja maksete vahendamine oma liikmetele ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2011 aasta jooksul on tehtud maja haldamiseks ja hooldamiseks vajalikke töid, mille tulemusel on paranenud korteriomanike elukvaliteet.

Keskmine töötajate arv 2011 aastal oli 1 töötaja. Korteriühistu tööjõukulud moodustasid 618 eurot (s.h. sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks).

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. 2011 aastal juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Aleksandr Bogarinov

Elis Laanesoo

Tõnu Ernits

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 599	4 828	2
Nõuded ja ettemaksed	6 538	6 959	
Kokku käibevara	13 137	11 787	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	60 148	64 390	3,5
Kokku põhivara	60 148	64 390	
Kokku varad	73 285	76 177	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 509	4 509	
Võlad ja ettemaksed	2 149	2 873	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 008	2 882	9
Kokku lühiajalised kohustused	11 666	10 264	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	60 148	64 390	6
Kokku pikaajalised kohustused	60 148	64 390	
Kokku kohustused	71 814	74 654	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	840	840	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	683	429	
Aruandeaasta tulem	-52	254	
Kokku netovara	1 471	1 523	
Kokku kohustused ja netovara	73 285	76 177	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 888	12 384	10
Muud tulud	5	82	11
Kokku tulud	10 893	12 466	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 243	-5 479	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 830	-1 654	
Tööjõukulud	-618	-567	13
Kokku kulud	-6 691	-7 700	
Põhitegevuse tulem	4 202	4 766	
Finantstulud ja -kulud	-4 254	-4 512	14
Aruandeaasta tulem	-52	254	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	29 233	30 872	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-17 564	-26 214	
Väljamaksed töötajatele	-618	-618	
Laekunud intressid	5	7	14
Muud rahavood põhitegevusest	-783	-895	
Kokku rahavood põhitegevusest	10 273	3 152	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 243	-3 982	5
Makstud intressid	-4 259	-4 519	5,14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 502	-8 501	
Kokku rahavood	1 771	-5 349	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 828	10 177	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 771	-5 349	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 599	4 828	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	840	429	1 269
Aruandeaasta tulem		254	254
31.12.2010	840	683	1 523
Aruandeaasta tulem		-52	-52
31.12.2011	840	631	1 471

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Klubi 5 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.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Tulemiaruaruande koostamisel on korteriühistu kasutanud Raamatupidamise Toimkonna juhendis RTJ 14 soovitatud skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil. Raha ja selle ekvivalentidena on rahavoogude aruandes kajastatud arvelduskonto jääki.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 200 eurot. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikest elueast. Seadmete puhul 5 aastat.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt saadud tasude arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

- (a) hooldustasud ja tasud üldkulude katteks kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;
- (b) korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja ja korteriomanike vahel. Maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	6 597	4 826
Laenukonto	2	2
Kokku raha	6 599	4 828

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	132	132	
Muud nõuded	64 657	68 899	
Laenunõuded	64 657	68 899	5
Viitlaekumised	1 897	2 318	
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 686	71 349	

Viitlaekumised on kommunaalmaksed aruandeaasta detsembrikuu eest, millede kohta KÜ liikmetele esitatakse arved järgmisel majandusaastal.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	16	0	16
Sotsiaalmaks	0	25	0	25
Töötuskindlustusmaksed	0	3	0	3
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	44	0	44

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	64 657	4 509	27 438	32 710
Kokku muud nõuded	64 657	4 509	27 438	32 710

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	68 899	4 509	27 438	36 952
Kokku muud nõuded	68 899	4 509	27 438	36 952

Pangalaenuga seotud nõuded KÜ liikmete vastu kasutatud pangalaenu suuruses osas. Aruandeaastal tehti pangalaenu põhiosa tagasimakseid 4243 eurot(2010:3982 eurot) ning intresse tasuti summas 4259 eurot(2010:4519 eurot).

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	64 657	4 509	27 438	32 710
Pikaajalised laenud kokku	64 657	4 509	27 438	32 710
Laenukohustused kokku	64 657	4 509	27 438	32 710

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	68 899	4 509	27 438	36 952
Pikaajalised laenud kokku	68 899	4 509	27 438	36 952
Laenukohustused kokku	68 899	4 509	27 438	36 952

Pangalaenu lõpptähtaeg on 31.05.2022. Lepingujärgne intressimäär on 1,5%+6 kuu euribor. Kuni 30.06.2012 on fikseeritud intressi määr 6,272%.

Pangalaenuga seotud nõuded KÜ liikmete vastu kasutatud pangalaenu suuruses osas (vt.Lisa 5)

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 939	2 491	
Võlad töövõtjatele	81	81	8
Maksuvõlad	44	44	4
Muud võlad	64	0	
Saadud ettemaksed	21	257	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 149	2 873	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	52	52
Palgavõlg	29	29
Kokku võlad töövõtjatele	81	81

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Algsaldo	2 380	0	0	2 380
Remonditasud	0	10 500	0	10 500
Teostatud remonditööd	0	0	-1 497	-1 497
Tasutud pangalaenu põhiosa	0	0	-3 982	-3 982
Tasutud pangalaenu intressid	0	0	-4 519	-4 519
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 380	10 500	-9 998	2 882
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 380	10 500	-9 998	2 882
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Algsaldo	2 882			2 882
Remonditasud	0	10 628		10 628
Tasutud pangalaenu põhiosa	0	0	-4 243	-4 243
Tasutud pangalaenu intressid	0	0	-4 259	-4 259
Teostatud remonditööd	0	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 882	10 628	-8 502	5 008
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 882	10 628	-8 502	5 008

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	2 386	2 386	
Sihtotstarbelised tasud			
Sihtotstarbelised tulud remondiks	8 502	9 998	9
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 888	12 384	

Lisa 11 Muud tulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	5	82
Kokku muud tulud	5	82

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	0	1 497
Pangalaenu põhosa tagasimaksed	4 243	3 982
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 243	5 479

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	460	422
Sotsiaalmaksud	158	145
Kokku tööjõukulud	618	567
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	5	7
Intressikulud	-4 259	-4 519
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 254	-4 512

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16

Tegevusaruanne

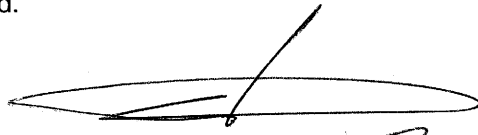
Korteriühistu Klubi 5 tegutseb iseseisvalt alates 1999 aastast. Tegevuse eesmärk on elamu ühine majandamine, teenuste ja maksete vahendamine oma liikmetele ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2011 aasta jooksul on tehtud maja haldamiseks ja hooldamiseks vajalikke töid, mille tulemusel on paranenud korteriomanike elukvaliteet.

Keskmine töötajate arv 2011 aastal oli 1 töötaja. Korteriühistu tööjõukulud moodustasid 618 eurot (s.h. sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks).

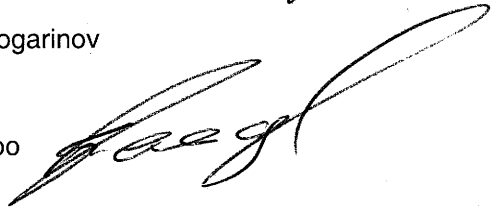
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. 2011 aastal juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Aleksandr Bogarinov



18.05.2012. a.

Elis Laanesoo



18.05.2012 a

Tõnu Ernits



18.05.2012. a.

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu KLUBI 5 (registrikood: 80100744) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Aleksandr Bogarinov	Juhatuse liige	31.05.2012
Resolutsioon:	Kinnitan KÜ Klubi 5 2011 majandusaasta aruande Aleksandr Bogarinov	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5231763
E-posti aadress	aleksandr.bogarinov@just.ee