

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Lõime 22

registrikood: 80147349

tänava/talu nimi, Lõime 22

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10312

telefon: +372 53305275

e-posti aadress: naidud@majavalitseja.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Lõime 22

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lõime 22 kanne on kinnitatud 08.05.2001

Korteriühistu on korteriomanike poolt loodud mittetulundus ühinguna. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatuki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ-t juhib ja esindab juhatus. Juhatus on 5 liikmeline.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 12 kuu kohta – 01.01.2011-31.12.2011

Aruandeperioodil on tehtud järgmisel remonditööd :

Gaasiavarii tööd

Kanalisatsiooni torude videouuring

Korteriühistu maksis palka 3092,38 euro koos sotsiaalmaksuga 1 inimesele, kes töötasid töölepingu alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus on koostanud 2012.aasta raamatupidamise aastaaruande kooskõlas EV Hea Raamatupidamistavaga. EV Hea Raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003.a. Ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja protokollised otsused. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

2011.a. tulude, kulude ning tulemi kirjendamiseks on kasutatud tulude ja kulude aruannet. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ vara, kohustusi, omakapitali ja finantsseisundit ning majandustegevuse tulemust. Juhatuse hinnangul on KÜ Lõime 22 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamise päev : 05.aprill 2012.a.

2011.a aastaaruanne on kinnitatud KÜ üldkoosolekul

Juhatuse liikmete allkirjad:

Juhatuse liige
Natalija Gitinova
i.k. 46402220325

Juhatuse liige
Konstantin Vinogradov
i.k.34803010351

Juhatuse liige
Elena Novoselova
i.k.46704040292

Juhatuse liige
Maksim Starostenko
i.k. 37810300281

Juhatuse liige
Kirill Põšnograjev
i.k. 37106170311

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 447	6 841	2
Nõuded ja ettemaksed	43 209	46 806	3,4,5
Kokku käibevara	57 656	53 647	
Kokku varad	57 656	53 647	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 845	1 741	4
Võlad ja ettemaksed	4 781	6 529	5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 058	11 597	7
Kokku lühiajalised kohustused	23 684	19 867	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 667	33 513	
Kokku pikaajalised kohustused	31 667	33 513	4
Kokku kohustused	55 351	53 380	4
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 322	2 322	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-2 065	765	
Aruandeaasta tulem	2 048	-2 820	
Kokku netovara	2 305	267	
Kokku kohustused ja netovara	57 656	53 647	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 427	23 036	8
Muud tulud	580	194	
Kokku tulud	21 007	23 230	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 672	-13 487	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 481	-6 136	
Tööjõukulud	-4 602	-4 090	9
Muud kulud	0	-288	
Kokku kulud	-16 755	-24 001	
Põhitegevuse tulem	4 252	-771	
Finantstulud ja -kulud	-2 204	-2 049	10
Aruandeaasta tulem	2 048	-2 820	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 252	-771
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 597	1 399
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 961	-3 138
Kokku rahavood põhitegevusest	9 810	-2 510
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	83
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	83
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 638
Makstud intressid	-2 204	-2 132
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 204	-3 770
Kokku rahavood	7 606	-6 197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 841	13 038
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 606	-6 197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 447	6 841

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	2 322	765	3 087
Aruandeaasta tulem		-2 820	-2 820
31.12.2010	2 322	-2 055	267
Vigade parandamise mõju		-10	-10
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 322	-2 065	257
Aruandeaasta tulem		2 048	2 048
31.12.2011	2 322	-17	2 305

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lõime 22 raamatupidamise aastaaruanne 2011.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Muudatused arvestuspõhimõtetes

Seoses 01.01.2003 jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega teostati aruandeaastal arvestuspõhimõtetes järgmine muudatus :

1. Sihtotstarbelisi tasusid Korteriühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.
2. Sihtotstarbelisi toetuseid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks toetused on mõeldud.
3. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuete eraldi.

Kohustused

Bilansis on kajastatud materiaalsed fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruanne koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-, sihtotstarbeliste tasudest, tulust ettevõtlusest (rent). KÜ liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mis leiavad aset kulusid, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta KÜ makstud summasid on kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5	5
Arvelduskontod	14 442	6 836
Kokku raha	14 447	6 841

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	9 475	11 438
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	222	113
Nõuded liikmete vastu osas lühiajaline osa	1 845	1 741
Nõuded liikmete vastu osas pikaajaline osa	31 667	33 513
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 209	46 805

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen	33 512	1 845		31 667
Pikaajalised laenud kokku	33 512	1 845		31 667
Laenukohustused kokku	33 512	1 845		31 667
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen	35 254	1 741		33 513
Pikaajalised laenud kokku	35 254	1 741		33 513
Laenukohustused kokku	35 254	1 741		33 513

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 005	6 006
Võlad töövõtjatele	483	227
Maksuvõlad	146	116
Muud võlad	147	180
Kokku võlad ja ettemaksed	4 781	6 529

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
palk		
Kokku võlad töövõtjatele	483	227

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 879	12 981	17 263	0	11 597
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 879	12 981	17 263	0	11 597
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
remondifond	11 597	11 877	-6 415		17 059
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 597	11 877	-6 415		17 059
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 597	11 877	-6 415		17 059

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 550	7 418
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	11 877	15 618
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 427	23 036

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 068	2 571
Sotsiaalmaksud	1 534	1 519
Kokku tööjõukulud	4 602	4 090
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	83
Intressikulud	-2 204	-2 132
panga intressid		
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 204	-2 049

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustustlase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Juhatus on koostanud 2012.aasta raamatupidamise aastaaruande kooskõlas EV Hea Raamatupidamistavaga. EV Hea Raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003.a. ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid ning protokollised otsused. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

2011.a. tulude, kulude ning tulemi kirjendamiseks on kasutatud tulude ja kulude aruannet. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ vara, kohustusi, omakapitali ja finantsseisundit ning majandustegevuse tulemust. Juhatuse hinnangul on KÜ Lõime 22 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamise päev : 05.aprill 2012.a.

2011.a aastaaruanne on kinnitatud KÜ üldkoosolekul

Juhatuse liikmete allkirjad:

Juhatuse liige
Natalija Gitinova
i.k. 46402220325



Juhatuse liige
Konstantin Vinogradov
i.k.34803010351



Juhatuse liige
Elena Novoselova
i.k.46704040292



Juhatuse liige
Maksim Starostenko
i.k. 37810300281



Juhatuse liige
Kirill Põšnograjev
i.k. 37106170311



Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Lõime 22 (registrikood: 80147349) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Olga Mazko	Sisestaja	28.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53305275
E-posti aadress	naidud@majavalitseja.ee