

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: GILDI 8 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80160723

tänav nimi, Gildi 8-51

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

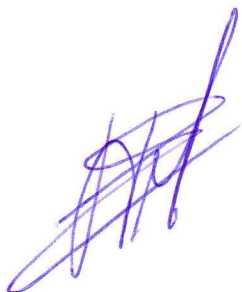
maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10113

e-posti aadress: GILDI.8.KORTERIYHISTU@eesti.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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud	12
Lisa 12 Tulude ja kulude aruanne	12



Tegevusaruanne

Korteriühistu Gildi 8 tegutseb alates 20.12.2001 aastast ja KÜ tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatükki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaasta põhitegevuse tulud olid 44 823 eurot, kulud 31 931 eurot ja aruandeaasta tulem 1 479 eurot. KÜ korjas liikmetelt vahendeid vastavalt 2011 aasta majandustegevuse aastakavale.

Aruandeaasta jooksul teostati järgnevad tööd :

- Elamu välistreppide ja -uste ning osaliselt kõnniteede renoveerimine

Tööjõukulud (juhatuse esimees) koos maksudega olid 2 958 eurot. Aruandeperioodil tarbiti elamus vett 3 647 m³, soojusenergiat 434 MWh ja üldkasutatavate ruumide valgustamiseks tarbiti elektrienergiat 5 397 kwh.

Juhatus teeb ettepaneku 2011 aasta tulem määrata remondifondi.

Raamatupidamisteenust osutas 2011. aastal Mänsak OÜ.

Juhatus liikmete allkirjad:

Ergo Neeme	Maie Egipt	Madis Suur
------------	------------	------------

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Gildi 8 KÜ 2011 .a raamatupidamise aastaaruande õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit , majandustulemust ja rahavoogusid;
- Gildi 8 KÜ on jätkuvalt tegustev majandusüksus

Ergo Neeme , juhatuse esimees
Maie Eggit, juhatuse liige
Madis Tambet Suur, juhatuse liige



Bilanss

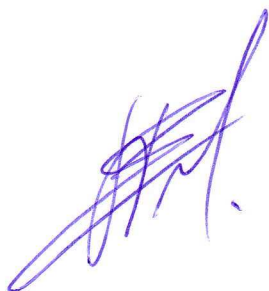
(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 494	35 449	2
Nõuded ja ettemaksed	21 846	23 656	3,5
Varud	149	0	
Kokku käibevara	44 489	59 105	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	188 324	202 788	5
Materiaalne põhivara	3 860	968	
Kokku põhivara	192 184	203 756	
Kokku varad	236 673	262 861	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 409	13 575	5
Võlad ja ettemaksed	9 594	11 253	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	24 003	24 828	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	188 324	202 788	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 535	25 913	11
Kokku pikaajalised kohustused	201 859	228 701	
Kokku kohustused	225 862	253 529	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 355	3 355	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 977	4 316	
Aruandeaasta tulem	1 479	1 661	
Kokku netovara	10 811	9 332	
Kokku kohustused ja netovara	236 673	262 861	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 047	13 933	12
Netotulu finantsinvesteeringutelt	32 243	18 227	
Muud tulud	533	836	
Kokku tulud	44 823	32 996	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 800	-6 242	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 173	-9 204	12
Tööjõukulud	-2 958	-3 934	8
Kokku kulud	-31 931	-19 380	
Põhitegevuse tulem	12 892	13 616	
Finantstulud ja -kulud	-11 413	-11 955	9
Aruandeaasta tulem	1 479	1 661	



Rahavoogude aruanne

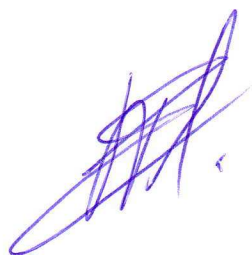
(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	12 892	13 616	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	455	108	
Kokku korrigeerimised	455	108	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 495	-21 288	3,5
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 660	31 486	4,5,6,7
Makstud intressid	-11 443	-11 986	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 739	11 936	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 346	-1 076	
Laekunud intressid	30	29	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-12 378	-39 706	
Muud laekumised investeerimistegevusest	13 630	14 175	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 064	-26 578	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	39 706	
Saadud laenude tagasimaksed	-13 630	-14 175	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 630	25 531	
Kokku rahavood	-12 955	10 889	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 449	24 560	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 955	10 889	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 494	35 449	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2009	3 355	4 316	7 671
Aruandeaasta tulem		1 661	1 661
31.12.2010	3 355	5 977	9 332
Aruandeaasta tulem		1 479	1 479
31.12.2011	3 355	7 456	10 811



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hinnanguid
Koostamise alused

KÜ Gildi 8 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Tulude -kulude aruande koostamisel on kasutatud Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud skeemi. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilans

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahavarudena käsitletakse sularaha kassas ja arvelduskonto jääki pangas.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Pikaajalised laenukohustused

Elamu remondiks Swedbankast lisaks varem saadud laenule saadi pikaajalist laenu. Laenu tagasimaksmise tähtaeg lõpeb 2019. aastal.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajalise laenu võlgnevus on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et korteriomaniikel ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida- laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel- lühi ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistusseaduse §6 ja §8.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Tulude arvestus

Tulud kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud põhimõtetele.

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulude ja kulude aruanne

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.

Teenuste ja maksete vahendamisel makstud summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Sihtotstarbeliste tasude (remondirahad) kajastatakse lähtudes RTJ 12-st. Tuluna kajastatakse perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna. Pikaajaliste laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	22 494	35 449
Kokku raha	22 494	35 449

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	21 846	23 656
Liikmetelt laekumata arved	7 438	10 081
Nõuded liikmete vastu lühiajalise laenu osas	14 408	13 575
Nõuded korteriomanikele röödukaaside osas		
Kokku nõuded ostjate vastu	21 846	23 656

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks	76	76
Sotsiaalmaks	122	122
Kohustuslik kogumispension	8	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	206	205

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	202 733	14 409	66 369	121 955
Laenukohustused kokku	202 733	14 409	66 369	121 955

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	216 363	13 575	80 557	122 231
Laenukohustused kokku	216 363	13 575	80 557	122 231

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
EestiEnergiaAS	48	61
Ragn-SelsAS	172	157
TallinnaVesiAS	739	1 334
TallinnaKüteAS	6 304	8 081
MänsakOÜ	144	144
AGROÜ	230	795
Paidkom OÜ	0	104
Krausberg Eesti OÜ	227	227
Lukuabi OÜ	107	0
Diverex OÜ	1 200	0
KH Energia-Konsult AS	73	0
Kokku võlad tarnijatele	9 244	10 903

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	144	143
Kokku võlad töövõtjatele	144	143

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 224	2 950
Sotsiaalmaksud	734	974
töötuskindlustus	0	10
Kokku tööjõukulud	2 958	3 934
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	30	29
Intressikulud	-11 443	-11 986
Kokku finantstulud ja -kulud	-11 413	-11 957

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Juhatuse liikme tasu	2 224	2 224

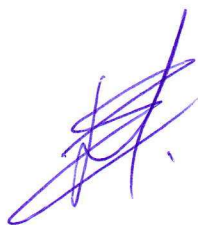
Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud

01.01.2011 oli remonditasude kirjel	25 913
2011 aastal laekunud remonditasusid	33 495
remondikulude katteks	-20 800
tasuti laenu	-13 630
tasuti laenu intresse	-11 443
Kokku	13 535

Lisa 12 Tulude ja kulude aruanne

Sihtotstarbelised				
remonditööd	18 252			
pangalaenu intressid	11 443			
Kokku	29 695			
Vahendustegevus	Kommunaalkulud	Kommunaalkulud liikmete järgi		Kasum, Kahjum
Küte	28 353,73		28 353,72	-0,01
Vesi ja kanalisatsioon	7 562,53		7 554,81	-7,72
Üldelekter	538,87		538,87	0
Prügi	1 998,49		1 997,95	-0,54
Kokku	38 453,62		38 445,35	-8,27
Tulem kommunaalmaksete vahendamisest -8,27 krooni on kajastatud tulude ja kulude aruandes				
tegevuskulude kirjel				

Eelarvelised maksed ja kulud									
tulud									
haldustasud				5 965					
hooldustasud				6 082					
Kokku				12 047					
Kulud									
elamu hooldus ja halduskulud				5 084					
avariiteenus				396					
kindlustus				467					
raamatupidamisteenus				1 726					
tööjõukulu				2 958					
palgakulu				2 224					
sotsiaalmaks				734					
pangakulud				37					
põhivahendi amort				455					
Kokku				11 123					
Muud tulud				30					
tulu viivisest				533					
Kokku				563					



Aruande elektroonilised kinnitused

GILDI 8 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80160723) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Ergo Neeme	Juhatuse liige	09.08.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	GILDI.8.KORTERIYHISTU@eesti.ee