

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Kooli 2 Kehra

registrikood: 80251414

tänava/talu nimi, Kooli 2

maja ja korteri number:

linn: Kehra vallasisene linn

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74307

telefon: +372 5283175

e-posti aadress: peep.kask@velko.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kooli 2, Kehra registreeriti 03.04.2007. aastal.

KÜ tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ juhatus on 3-liikmeline. KÜ tööd on korraldama valitud elamu haldur firmast OÜ Velko AV.

Arveldamisel kasutatakse raamatupidamise teenust. Jooksvad probleemid lahendatakse juhatuse liikmete ning vajadusel ka ühistu teiste liikmete abiga.

Suuremaid renoveerimistöid 2011 aastal ette võetud ei ole. On tehtud väiksemaid remondi ja hooldustöid.

Ühistu on sõlminud lepingu soojasõlme hoolduseks. Hooldustehnik on saanud aruande perioodil tasu brutosummas 244 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostanud 2011.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtte ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003 ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Kooli 2 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamispäev 20.02.2011

Juhatuse liikmete allkirjad

Jana Kolesnikova

Oleg Sidorov

Avo Laande

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 423	27 038	2
Nõuded ja ettemaksed	15 372	18 057	3
Kokku käibevara	55 795	45 095	
Kokku varad	55 795	45 095	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 666	6 516	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	38 681	27 916	
Kokku lühiajalised kohustused	44 347	34 432	
Kokku kohustused	44 347	34 432	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 876	3 876	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 787	3 673	
Aruandeaasta tulem	785	3 114	
Kokku netovara	11 448	10 663	
Kokku kohustused ja netovara	55 795	45 095	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 812	9 158	
Kokku tulud	8 812	9 158	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-408	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 733	-3 803	
Tööjõukulud	-328	-1 857	7
Kokku kulud	-8 061	-6 068	
Põhitegevuse tulem	751	3 090	
Finantstulud ja -kulud	34	24	8
Aruandeaasta tulem	785	3 114	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	67 227	63 143	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-53 548	-51 344	
Väljamaksed töötajatele	-328	-2 011	
Kokku rahavood põhitegevusest	13 351	9 788	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	34	24	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	34	24	
Kokku rahavood	13 385	9 812	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 038	17 226	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 385	9 812	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 423	27 038	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	3 876	3 673	7 549
Aruandeaasta tulem		3 114	3 114
31.12.2010	3 876	6 787	10 663
Aruandeaasta tulem		785	785
31.12.2011	3 876	7 572	11 448

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2011.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajalistenõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu 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 korteriühistuseaduse §§ 6 ja 8.

Seotud isikuteks on juhatuse ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole jne.

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. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsipist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise 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	40 423	27 038
Kokku raha	40 423	27 038

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	15 372	18 057
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 372	18 057

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 666	6 516
Kokku võlad ja ettemaksed	5 666	6 516

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
OÜ Velko AV	5 327	6 175
Radix Hoolduse OÜ	172	172
Eesti Energia	167	169
Kokku võlad tarnijatele	5 666	6 516

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad töövõtjatele		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	244	1 396
Sotsiaalmaksud	84	461
Kokku tööjõukulud	328	1 857

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	34	24
Kokku finantstulud ja -kulud	34	24

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	1 396

Aruande digitaallkirjad

Korteriühistu Kooli 2 Kehra (registrikood: 80251414) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP KASK	Juhatuse liige	08.06.2012
RIINA REBANE	Juhatuse liige	10.07.2012
MIKHAIL GAVRIKOV	Juhatuse liige	10.07.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5283175
E-posti aadress	peep.kask@velko.ee