

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Õle 2

registrikood: 80268610

tänavatalu nimi, Õle 2/Telliskivi 29
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10611

telefon: +372 5263213

faks: +372 6888323

e-posti aadress: urmas@uhistuabi.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Õle 2 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatiiki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esndamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatusel liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2011-31.12.2011. Korteriühistu bilansimaht on 8 052 eurot ja tuleml on 632 eurot. KÜ Õle 2 on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2011. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2011.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	476	1 620
Nõuded ja ettemaksed	7 576	3 214
Kokku käibevara	8 052	4 834
Kokku varad	8 052	4 834
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	885	1 756
Eraldised	1 375	0
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 971	1 889
Kokku lühiajalised kohustused	6 231	3 645
Kokku kohustused	6 231	3 645
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 194	1 194
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-5	25
Aruandeaasta tulem	632	-30
Kokku netovara	1 821	1 189
Kokku kohustused ja netovara	8 052	4 834

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	8 388	3 832
Tulu ettevõtlusest	94	-277
Muud tulud	59	958
Kokku tulud	8 541	4 513
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 999	-1 132
Mitmesugused tegevuskulud	-2 078	-2 536
Tööjõukulud	-835	-877
Kokku kulud	-7 912	-4 545
Põhitegevuse tulem	629	-32
Finantstulud ja -kulud	3	2
Aruandeaasta tulem	632	-30

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	629	-32
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 361	-572
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-870	104
Laekunud intressid	3	2
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 081	0
Muud rahavood põhitegevusest	1 374	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 144	-498
Kokku rahavood	-1 144	-498
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 620	2 118
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 144	-498
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	476	1 620

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 194	25	1 219
Vigade parandamise mõju		0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	1 194	25	1 219
Aruandeaasta tulem		-30	-30
31.12.2010	1 194	-5	1 189
Aruandeaasta tulem		632	632
31.12.2011	1 194	627	1 821

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenu nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustused

Finantskohustusena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud eraldi tuludes ja kuludes vaid kajastatakse tulude poole peal netosummana "Tulud ettevõtlusest" all.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	476	1 620
SEB Pank	476	1 620
Kokku raha	476	1 620

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	7 576	3 067
Ostjatelt laekumata arved	7 576	3 067
Ettemaksed	0	147
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 576	3 214

Maksetähtaja ületanud võlad seisuga 31.12.2011 on 6 364 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	10	10
Sotsiaalmaks	17	17
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29	29

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	724	1 052
Võlad töövõtjatele	133	123
Maksuvõlad	29	29
Kokku võlad ja ettemaksed	886	1 204

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	69	69
Puhkusetasude kohustus	64	54
Kokku võlad töövõtjatele	133	123

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 889	1 133	-1 133	1 889
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 889	1 133	-1 133	1 889
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 889	1 133	-1 133	1 889
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 889	7 081	-4 999	3 971
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 889	7 081	-4 999	3 971
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 889	7 081	-4 999	3 971

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	1 012	1 012
Heakorratasud	1 610	921
Raamatupidamisetasud	767	767
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 999	1 132
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 388	3 832

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Prügivedu	0	0
Elektrienergia	1	0
Gaas	10	-166
Vesi ja kanalisatsioon	83	-111
Kokku tulu ettevõtlusest	94	-277

Kulud 2011 aastal
Prügivedu - 307 eurot

Elektrienergia - 323 eurot
 Vesi ja kanalisatsioon - 1 295 eurot
 Gaas - 4 220 eurot

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	59	499
Muud	0	459
Kokku muud tulud	59	958

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	4 999	1 132
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 999	1 132

Remont 2011:

Aed - 4 094 eurot

Katus (1.maja) - 279 eurot

Trepikoda (2.maja) - 557 eurot

Elekter (2.maja) - 69 eurot

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Halduskulud	1 004	1 004
Hoolduskulud	123	38
Heakorrakulud	180	224
Riigilõiv	0	320
Jurist	0	173
Raamatupidamiskulud	760	766
Pangateenused	11	11
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 078	2 536

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	621	654
Sotsiaalmaksud	214	223
Kokku tööjõukulud	835	877

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Õle 2 (registrikood: 80268610) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAARINA RISTMÄGI	Juhatuse liige	14.03.2012
INDREK OTT	Juhatuse liige	24.03.2012
RAUL LEEMETS	Juhatuse liige	03.04.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6888323
Mobiiltelefon	+372 5263213
E-posti aadress	urmas@uhistuabi.ee