

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu "Loksa Pääsuke"

registrikood: 80273976

tänavatalu nimi, Lasteaia 8

maja ja korteri number:

linn: Loksa linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74805

telefon: +372 58121337, +372 6075851

e-posti aadress: olgaer58@list.ru

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Lisa 11 Vahendatavad teenused	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Loksa Pääsuke on äriregistrisse kantud 22.10.2008.a. Korteriühistu Loksa Pääsuke elamu üldpind – 2009,90 m² , 42 korterit.

Korteriühistu Loksa Pääsuke tegutseb iseseisvalt alates 01. novembrist 2008. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja Korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 6 713 eurot ja kulud 5763 eurot. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks. Kommertstegevus puudus. 2011.a. majandusaastal teostatud remonditööd:

. Maja tsokli remont (209 eurot)

Kogu remondikulud 2011.a. moodustasid 209 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 (neli) liikmest. Kogu palgakulu oli 2206 eurot. Juhatuse liikmetele tasusid 2011.a. ei makstud.



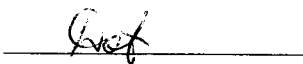
Tatjana Serebrjakova

Juhatuse liige



Olga Jertsalova

Juhatuse liige



Tatjana Dobronossova

Juhatuse liige



Sergey Kosarev

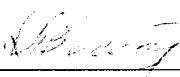
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu Loksa Pääsuke juhatus deklareerib oma vastutust 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Loksa Pääsuke finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
- Korteriühistu Loksa Pääsuke on jätkuvalt tegutsev.



Tatjana Serebrjakova

Juhatuse liige



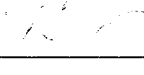
Olga Jertsalova

Juhatuse liige



Tatjana Dobronossova

Juhatuse liige



Sergey Kosarev

Juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 021	6 658	2
Nõuded ja ettemaksed	6 918	7 543	3
Kokku käibevara	19 939	14 201	
Kokku varad	19 939	14 201	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 035	5 319	5
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 685	5 623	
Kokku lühiajalised kohustused	15 720	10 942	
Kokku kohustused	15 720	10 942	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 282	2 282	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	977	836	
Aruandeaasta tulem	960	141	
Kokku netovara	4 219	3 259	
Kokku kohustused ja netovara	19 939	14 201	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 479	7 691	7
Muud tulud	234	173	8
Kokku tulud	6 713	7 864	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-209	-1 476	6
Mitmesugused tegevuskulud	-2 589	-2 348	
Tööjõukulud	-2 965	-3 676	9
Muud kulud	0	-228	
Kokku kulud	-5 763	-7 728	
Põhitegevuse tulem	950	136	
Finantstulud ja -kulud	10	5	
Aruandeaasta tulem	960	141	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	950	136
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	625	-1 966
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 284	1 342
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 062	4 690
Kokku rahavood põhitegevusest	6 353	4 202
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	10	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10	5
Kokku rahavood	6 363	4 207
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 658	2 451
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 363	4 207
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 021	6 658

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2009	2 282	836	3 118
Aruandeaasta tulem		141	141
31.12.2010	2 282	977	3 259
Aruandeaasta tulem		960	960
31.12.2011	2 282	1 937	4 219

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Loksa Pääsuke 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.

Arvestusprintsübid ja hindamisalused

Arvestuse alused

1. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.
2. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta Korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate ja liikmete tasumata summad on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulu ja kulude kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ-te põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud koosnevad hooldus ja sihtotstarbeliste tasudest. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	13 021	6 658
Kokku raha	13 021	6 658

Pangakonto jääk on võrreldud pankaga, jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtetel näidatud jääkiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	6 766	7 542
Ettemaksed	152	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 918	7 542

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	36	42
Sotsiaalmaks	60	68
Kohustuslik kogumispension	2	1
Töötuskindlustusmaksed	7	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	105	119

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.11.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 669	4 926	
Võlad töövõtjatele	136	274	
Maksuvõlad	105	119	4
Muud võlad	107	0	
Muud viitvõlad	107	0	
Saadud ettemaksed	18	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 035	5 319	

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	209	1 476
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	209	1 476

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	6 270	6 165	
Muud tulud	0	50	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	209	1 476	6
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 479	7 691	

Remonditasude kirjel on kajastatud tulu, mille ulatuses kompenseeritakse 2011.a. tehtud rimontitööde kulutusi.

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	234	173
Kommunaalmaksete jaotamisest tulem		
Kokku muud tulud	234	173

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 206	2 735
Sotsiaalmaksud	759	941
Kokku tööjõukulud	2 965	3 676
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud.

Lisa 11 Lisa 11 Vahendatavad teenused

Vahendatavad teenused on tekkepõhiselt arvestatud kuludesse ja samad summad on kantud korteriomanike arvele. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kommunaalmaksud 26 158 eurot
Pangateenus 51 eurot

Revisjonikomisjoni akt

Komisjoni koosseisus: Karmanovskaja Nadezda, Mikiver Ülle, Kamõsheva Faina viisid läbi KÜ Loksa Pääsuke finants-majanduslikku dokumentide revisjoni 2011 a.

Juhtimine: KÜ üldkoosoleku otsuste täideviimiseks on valitud 4 liikmeline juhatus. KÜ juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. KÜ põhikirja järgi toimuvad juhatuse koosolekud vastavalt vajadusele. Koosolekul arutatakse peamiselt jooksvaid majandusküsimusi ja korteriomaniike võlgade seisu. Vaadatut ja kinnitatud majanduskulude summad.

Kontrolli käigus peamised märkused:

- Ei ole kontrolli ja arvestust veekadude osas. On olemas igakuine veekadu.
- Remondi tööde läbiviimisel informeerida omanike firmadest, töömaksumusest, läbiviimise ajast, panna kuulutused teadete tahvlile. Tööde vastuvõtmist kooskõlastada revisjonikomisjoniga. Ettepanek: iga kvartal panna teadete tahvlile informatsioon finants tegevuse kohta KÜ –s.
- Ei toimu arvestust väheväärtusliku inventari maksumusega alla 15,00 eurot.

Majandustegevuse aasta kavad ja arved korteriomaniikele on koostatud 01.01.2011 kuni 31.12.2011. Korteriomanike võlgnevus seisuga 31.12.2011 olid 2216 eurot kasvas võrreldes 2010 aastaga 30%. Ei ole vastu võetud konkreetseid meetmeid võla likvideerimiseks.

KÜ Loksa Pääsuke finants – majanduslikku tegevuse kontrollimisel selgus et:

- Kõik tarbijate poolt esitatud arved omavad otsest sised KÜ majandus tegevusega, on õigeaegselt kantud raamatupidamise registrisse ning nende eest on tasutud.
- Kõik avansiaruanded vormistatud vastavalt nõuetele, kõik nõutavad dokumendid lisatud.
- Töötasude arvestamine ja väljamaksed teostatud vastavalt EV seadustele.
- Pangaväljavõtete kontroll vastas tegelikele arvetele ja töötasude väljamaksedele.

Raamatupidamise kontroll näitas, et raamatupidamist peetakse korrektselt, kõik algdokumendid kantakse registrisse. Kokkuvõttes on 2011 aasta majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti KÜ finantsseisundit. Üldkoosoleku ettepanek kinnitada raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.2011 aasta. tulemiga 960 eurot.

01.04.2011.a.

Revisjonikomisjoni liikmed:

Karmanovskaja Nadezda.....

Mikiver Ülle.....

Kamõsheva Faina.....

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu " Loks Pääsuke" (registrikood: 80273976) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Ljudmila Kuljuhhina	Sisestaja	15.05.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6075851
Mobiiltelefon	+372 58121337
E-posti aadress	olgaer58@list.ru