

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2010

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2010

**ärinimi või sihtasutuse nimi:** KORTERIÜHISTU PARTISANI 5 NARVA

**registrikood:** 80175802

**tänavatalu nimi,** Partisani 5-37

**maja ja korteri number:**

**küla/alev/alevik/linn:** Narva linn

**vald:**

**postisihtnumber:** 21004

**maakond:** Ida-Viru maakond

**telefon:** +372 55685775

**faks:**

**e-posti aadress:** ljudmilatikka@bk.ru

**veebilehe aadress:**

## 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 Nõuded ja ettemaksed             | 9  |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 10 |
| Lisa 4 Võlad ja ettemaksed              | 10 |
| Lisa 5 Võlad tarnijatele                | 10 |
| Lisa 6 Võlad töövõtjatele               | 11 |
| Lisa 7 Saadud ettemaksed                | 11 |
| Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud          | 11 |
| Lisa 9 Tööjõukulud                      | 11 |
| Lisa 10 Seotud osapooled                | 11 |

## Tegevusaruanne

Korteriühistu Partisani 5 Narva iseseisvalt tegutseb alates 2002.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 230 149 krooni ja kulud olid 207 845 krooni. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2010.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Juhatuse esimees sai hüvitist 19 836 krooni. Keskmine töötajate arv 2010. aastal oli 1 töötaja. Korteriühistu maksis tasu 35 952 krooni.

## **Raamatupidamise aastaaruanne**

### **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

KÜ Partisani 5 Narva tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Partisani 5 Narva finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- KÜ Partisani 5 Narva on jätkuvalt tegutsev ühend.

## Bilanss

(kroonides)

|                                         | 31.12.2010     | 31.12.2009     | Lisa nr |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                   |                |                |         |
| Käibevara                               |                |                |         |
| Raha                                    | 109 673        | 85 051         |         |
| Nõuded ja ettemaksed                    | 83 583         | 74 795         | 2       |
| <b>Kokku käibevara</b>                  | <b>193 256</b> | <b>159 846</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                      | <b>193 256</b> | <b>159 846</b> |         |
|                                         |                |                |         |
| Kohustused ja netovara                  |                |                |         |
| Kohustused                              |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                 |                |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                     | 67 612         | 56 506         | 4       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>    | <b>67 612</b>  | <b>56 506</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                 | <b>67 612</b>  | <b>56 506</b>  |         |
| Netovara                                |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                | 21 497         | 21 497         |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 81 843         | 58 499         |         |
| Aruandeaasta tulem                      | 22 304         | 23 344         |         |
| <b>Kokku netovara</b>                   | <b>125 644</b> | <b>103 340</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja netovara</b>     | <b>193 256</b> | <b>159 846</b> |         |

## Tulemiaruanne

(kroonides)

|                                                            | 2010            | 2009            | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Tulud                                                      |                 |                 |         |
| Liikmetelt saadud tasud                                    | 229 479         | 210 915         | 8       |
| Muud tulud                                                 | 670             | 2 548           |         |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>230 149</b>  | <b>213 463</b>  |         |
|                                                            |                 |                 |         |
| Kulud                                                      |                 |                 |         |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -127 893        | -103 181        |         |
| Tööjõukulud                                                | -75 952         | -80 928         | 9       |
| Muud kulud                                                 | -4 000          | -6 010          |         |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-207 845</b> | <b>-190 119</b> |         |
|                                                            |                 |                 |         |
| <b>Kokku põhitegevuse tulem</b>                            | <b>22 304</b>   | <b>23 344</b>   |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>22 304</b>   | <b>23 344</b>   |         |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                    | 2010          | 2009         |
|----------------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>Rahavood põhitegevusest</b>                     |               |              |
| Liikmetelt laekunud tasud                          | 22 304        | 23 344       |
| Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest | -12 117       | -2 239       |
| Muud põhitegevuse tulude laekumised                | 4 362         | -1 154       |
| Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest   | 9 754         | -15 795      |
| Väljamaksed töötajatele                            | 319           | -15          |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>               | <b>24 622</b> | <b>4 141</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                              | <b>24 622</b> | <b>4 141</b> |
|                                                    |               |              |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>  | 85 051        | 80 910       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>           | <b>24 622</b> | <b>4 141</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>    | 109 673       | 85 051       |

## Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

|                    |                             |                     | Kokku netovara |
|--------------------|-----------------------------|---------------------|----------------|
|                    | Osakapital<br>nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2008</b>  | 21 497                      | 58 499              | 79 996         |
| Aruandeaasta tulem |                             | 23 344              | 23 344         |
| <b>31.12.2009</b>  | 21 497                      | 81 843              | 103 340        |
|                    |                             |                     |                |
| Aruandeaasta tulem |                             | 22 304              | 22 304         |
| <b>31.12.2010</b>  | 21 497                      | 104 147             | 125 644        |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Korteriühistu Partisani 5 Narva 2010.a. raamatupidamise aastaaruanne, perioodilt 01.01.2010 kuni 31.12.2010, on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1 jaanuaril 1995.a. jõustunud raamatupidamise seaduses, Vaabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning mis täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

Esitlusvaluutana on kasutatud Eesti Kroon, reaalses täiskrooniliste summade täpsusega.

#### Raha

Rahad on Eesti Kroonides, korteriühistu panga kontodel kus arvestuspõhimõttena oli kasutatud otsemeetod ja Rahavoogude Aruanne oli koostatud otsemeetodil, lähtudes Eesti Vaabariigi heast raamatupidamistavast.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõudete ja ettemaksete põhimõtted oli võetud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.

#### Maksustamine

Maksustamise põhimõtted oli võetud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.

#### Tulud

Vastavalt RTJ 10, tulude kajastamisel korteriühistu kasutab mittetulundusühistu tulude kajastamisel põhimõtteid, mille eesmärgiks või põhitegevuseks ei ole majandustegevuse kaudu kasumi teenimine ja mille kasumit võib kasutada üksnes põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks.

#### Kulud

Kulude kajastamisel korteriühistu kasutab mittetulundusühingu kulude kajastamise põhimõtteid, mille eesmärgiks on korteriühistu põhikirjaliste eesmärkide saavutamine.

### Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

|                                   | 31.12.2010    | 31.12.2009    |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 83 583        | 74 795        |
| <b>Kokku Nõuded ja ettemaksed</b> | <b>83 583</b> | <b>74 795</b> |

### Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

|                                               | 31.12.2010   | 31.12.2009   |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Maksuvõlg    |
| Üksikisiku tulumaks                           | 1 908        | 1 878        |
| Sotsiaalmaks                                  | 3 020        | 2 248        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 26           | 1            |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 252          | 422          |
| <b>Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>5 206</b> | <b>4 549</b> |

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2010 ei ole veel saabunud.

### Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

|                                  | 31.12.2010    | 31.12.2009    | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 57 912        | 48 158        | 5       |
| Võlad töövõtjatele               | 3 577         | 3 258         | 6       |
| Maksuvõlad                       | 5 206         | 4 549         | 3       |
| Muud võlad                       |               | 30            |         |
| Saadud ettemaksed                | 917           | 511           | 7       |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>67 612</b> | <b>56 506</b> |         |

### Lisa 5 Võlad tarnijatele (kroonides)

|                                | 31.12.2010    | 31.12.2009    |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| AS Narva Soojusvõrk            | 45 405        | 37 665        |
| AS Eesti Gaas                  | 2 104         | 1 936         |
| OÜ Sipelgas Maurinte           |               | 315           |
| AS Ragn-Sells                  | 2 130         | 2 117         |
| AS Narva Vesi                  | 7 175         | 5 527         |
| OÜ VKG Elektrivõrgud           | 594           | 564           |
| AS Eesti Post                  |               | 34            |
| AS Ecomatic                    | 504           |               |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>57 912</b> | <b>48 158</b> |

## Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

|                                 | 31.12.2010   | 31.12.2009   |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Arvestatud tasu                 | 3 577        | 3 258        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>3 577</b> | <b>3 258</b> |

## Lisa 7 Saadud ettemaksed

(kroonides)

|                                | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Liikmetelt saadud ettemaksed   | 917        | 511        |
| <b>Kokku saadud ettemaksed</b> | <b>917</b> | <b>511</b> |

## Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

|                                      | 2010           | 2009           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Mittesihotstarbelised tasud          |                |                |
| Hooldustasud                         | 229 399        | 210 849        |
| Muud tasud (koerad)                  | 80             | 66             |
| <b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b> | <b>229 479</b> | <b>210 915</b> |

## Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

|                                                | 2010          | 2009          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 56 111        | 60 261        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 19 816        | 20 459        |
| Pensionikulu                                   | 25            | 208           |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>75 952</b> | <b>80 928</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1             | 1             |

## Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Juhatuse liikmetasu ei makstud ja erisoodustusi ei osutatud.

## Aruande digitaalallkirjad

KORTERIÜHISTU PARTISANI 5 NARVA (registrikood: 80175802) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| NATALJA MANUILOVA  | Juhatuse liige     | 15.06.2011           |
| LIUDMILA TIKKA     | Juhatuse liige     | 17.06.2011           |
| VALENTINA ORLOVA   | Juhatuse liige     | 17.06.2011           |
| LIIDIA MUHHINA     | Juhatuse liige     | 17.06.2011           |
| ŽANNETA GUDKOVA    | Juhatuse liige     | 27.06.2011           |

## Tegevusalad

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

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu             |
|-----------------|------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5548718     |
| E-posti aadress | montana375@bk.ru |