

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: korteriühistu Poe 10

registrikood: 80186881

tänavatalu nimi, Poe 10
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihthnumber: 51004

maakond: Tartu maakond

telefon: 56914554

faks:

e-posti aadress: reetlinberg@nooruse.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	10
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne.

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2010 aastal laekus mittedihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt 189 788 krooni, majandustegevuse tulem oli 3 842 krooni. Sihtotstarbelisi tasusid koguti ühistu liikmetelt summas 340 786 krooni. 2010 aastal korteriühistu Poe 10 jätkab tegevust korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühisel majandamisel ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamise.

Korteriühistu tööd korraldab 2 – liikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus on koostanud 2010 aasta raamatupidamise aastaaruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaaruanne kajastab õiglaselt ja õigesti korteriühistu vara, kohustusi, rahavoogusid, netovara ja tegevuse tulemusi.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahelisel perioodil.

Juhatus hinnangul on KÜ Poe 10 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 069	84 719	
Nõuded ja ettemaksed	119 134	96 909	2
Kokku käibevara	154 203	181 628	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	135 465	142 940	2
Kokku põhivara	135 465	142 940	
Kokku varad	289 668	324 568	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	48 074	46 001	3
Võlad ja ettemaksed	53 460	45 717	4
Kokku lühiajalised kohustused	101 534	91 718	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	172 506	221 064	3
Kokku pikaajalised kohustused	172 506	221 064	3
Kokku kohustused	274 040	312 782	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	20 487	20 487	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-8 701	-49	
Aruandeaasta tulem	3 842	-8 652	
Kokku netovara	15 628	11 786	
Kokku kohustused ja netovara	289 668	324 568	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	530 574	295 917	6,5
Muud tulud	2 368	4 870	
Kokku tulud	532 942	300 787	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-332 784	-131 153	5
Mitmesugused tegevuskulud	-158 450	-127 997	
Tööjõukulud	-30 000	-33 501	7
Kokku kulud	-521 234	-292 651	
Kokku põhitegevuse tulem	11 708	8 136	
Finantstulud ja -kulud	-7 866	-16 788	8
Aruandeaasta tulem	3 842	-8 652	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	11 708	8 136	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 225	36 452	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 743		
Laekunud intressid	135	363	8
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 639	44 951	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 475	-10 308	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 475	-10 308	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-46 485	-126 877	3
Makstud intressid	-8 001	-17 151	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-54 486	-144 028	
Kokku rahavood	-49 650	-109 385	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	84 719	194 104	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-49 650	-109 385	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 069	84 719	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	20 487	-49	20 438
Aruandeaasta tulem		-8 652	-8 652
31.12.2009	20 487	-8 701	11 786
Aruandeaasta tulem		3 842	3 842
31.12.2010	20 487	-4 859	15 628

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad kroonides.

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Arvestusmeetodid

Korterühistu Poe 10 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides..

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil, finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille maksetähtaeg on ületanud 12 kuud, kantakse korteriühistu üldhalduskuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Sihtotstarbelised tasud ja toetused on kajastatud tulude-kulude aruandes brutomeetodil. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevat tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	259 368	238 238
Muud nõuded	2 005	1 610
Kokku Nõuded ja ettemaksed	261 373	239 848

1) Ostjatelt laekumata arved.

Lühiajalised nõuded 31.12.2010 31.12.2009
 hooldustasud ja kommunaalteenused 5 213 12 319
 korteriomnikele jagamata detsembri
 kommunaalteenuste arved 25 946 23 418
 sihtotstarbelised tasud 26 408 -
 remondiarvete lühike osa 59 562 59 562
 Lühiajalised nõuded ostjatele kokku: 117 129 95 299

2) Ostjatelt laekumata arved. Pikaajalised nõuded

remondiarvete pikk osa 135 465 142 939
 Nõuded ostjatele kokku: 259 368 238 238
 Muud lühiajalised nõuded
 tulevaste perioodide kulud 2 005 1 610
 Nõuded ja ettemaksed kokku: 261 373 239 848

Lisa 3 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS pikaajalise	48 074	48 074			4,492	EEK	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	48 074	48 074					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	172 506		172 506		4,492	EEK	30.04.2015
Pikaajalised laenud kokku	172 506		172 506				
Laenukohustused kokku	220 580	48 074	172 506				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS pikaajalise laenu lühike osa	46 001	46 001					
Lühiajalised laenud kokku	46 001	46 001					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	221 064		221 064				
Pikaajalised laenud kokku	221 064		221 064				
Laenukohustused kokku	267 065	46 001	221 064				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	38 674	29 317
Muud võlad	71	
Saadud ettemaksed	14 715	16 400
Kokku võlad ja ettemaksed	53 460	45 717

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Renoveerimistööd ja laenu intress		340 786	-340 786	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	340 786	-340 786	0	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	340 786	-340 786	0	
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Renoveerimistööd ja laenu intress	0	148 304	-148 304	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	148 304	-148 304	0	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	148 304	-148 304	0	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	189 788	147 613
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	340 786	148 304
Kokku liikmetelt saadud tasud	530 574	295 917

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-22 556	-25 161
Sotsiaalmaksud	-7 444	-8 340
Kokku tööjõukulud	-30 000	-33 501

Töölepingulisi töötajaid 2011 aastal ei olnud. Juhatuse liikmetele arvestatud tasud kokku:

2010 aastal 22 556 krooni, arvestatud sotsiaalmaks 7 444 krooni. Tööjõukulud 2010 aastal kokku 30 000 krooni.

2009 aastal 22 556 krooni, arvestatud sotsiaalmaks 7 444 krooni.

töövõtulepinguga töötajale makstud töötasu 2009 aastal 2 605 krooni, arvestatud sotsiaalmaks 896 krooni.

Tööjõukulud 2009 aastal kokku 33 501 krooni.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	161	363
Intressikulud	-8 001	-17 151
Intressikulu laenudelt	-8 001	-17 151
Kokku finantstulud ja -kulud	-7 840	-16 788

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	252 595	14 715	238 238	16 400

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	22 556	22 556

Nõuded:31.12.2010

Tasumata hooldustasu ja kommunaalkomunite arved: 31 160

sihtotstarbeliste tasude nõuded:221 435

Kohustused:

ettemaksed kommunaalkomunite ja sihtotstarbeliste tasude osas: 14 715

Nõuded:31.12.2009

Tasumata hooldustasu ja kommunaalteenuste arved: 35 737

sihtotstarbeliste tasude nõuded: 202 501

Kohustused:

ettemaksed kommunaalteenuste ja sihtotstarbeliste tasude osas: 16 400

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu Poe 10 (registrikood: 80186881) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET LINKBERG	Juhatuse liige	16.06.2011
TRIIN TEIN	Juhatuse liige	17.06.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56914554
E-posti aadress	reetlinkberg@nooruse.ee
E-posti aadress	triin.tein@gmail.com