

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Korteriühistu Põhja puistee 31**registrikood: 80129877**

tänava/talu nimi, Põhja pst 31

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postsihtnumber: 50605

maakond: Tartu maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuseks 2010. aastal oli 75 korteriga elamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele.

Juhatus koosneb viiest liikmest. Kuni septembrini oli juhatuses neli liiget ja tasu maksti juhatuse esimehele, mis moodustas 2010. aastal 24 300 krooni. Alates oktoobrist 2010.a on palgatud majahaldur ja juhatust ei tasustata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	126 462	118 801	2
Nõuded ja ettemaksed	264 196	242 600	3
Kokku käibevara	390 658	361 401	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	601 973	689 037	
Kokku põhivara	601 973	689 037	
Kokku varad	992 631	1 050 438	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	87 064	81 704	5
Võlad ja ettemaksed	103 096	117 615	6
Kokku lühiajalised kohustused	190 160	199 319	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	601 973	689 037	5
Kokku pikaajalised kohustused	601 973	689 037	
Kokku kohustused	792 133	888 356	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	37 500	37 500	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	124 582	141 487	
Aruandeaasta tulem	38 416	-16 905	
Kokku netovara	200 498	162 082	
Kokku kohustused ja netovara	992 631	1 050 438	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	284 272	278 508	8
Muud tulud	141	14 077	
Kokku tulud	284 413	292 585	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-113 064	-179 354	9
Tööjõukulud	-132 827	-125 452	10
Muud kulud	-106	-4 684	
Kokku kulud	-245 997	-309 490	
Kokku põhitegevuse tulem	38 416	-16 905	
Aruandeaasta tulem	38 416	-16 905	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	38 416	-16 905
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	65 468	59 543
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 519	14 716
Kokku rahavood põhitegevusest	89 365	57 354
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-81 704	-76 675
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-81 704	-76 675
Kokku rahavood	7 661	-19 321
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	118 801	138 122
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 661	-19 321
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	126 462	118 801

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	37 500	141 487	178 987
Aruandeaasta tulem		-16 905	-16 905
31.12.2009	37 500	124 582	162 082
Aruandeaasta tulem		38 416	38 416
31.12.2010	37 500	162 998	200 498

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Põhja puistee 31 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendid. Korteriühistu Põhja puistee 31 2010. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud korteriühistu tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomanike vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase majandamise käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid kommunaalmaksete, hooldustasude ja pangalaenu osas. Nõudeid korteriomanike vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga korteriomaniiku kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni korteriomaniiku maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Bilansi kirjel „Arveldused pangalaenu ja kindlustuse osas“ on kajastatud korteriomaniike vahel jagatav tasumisele kuuluva pangalaenu lühiajaline osa, pangalaenu intress ja laenulepingust tuleneva kindlustuskohustuse maksed. Kuna pangalaenu intress jagatakse korteriomaniike vahel, siis laenuintresse tulude-kulude aruandes ei kajastata.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning tegev- ja kõrgema juhtkonna lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Tulud

Liikmetelt saadud hooldustasud kajastatakse tuluna igakuuliselt vastavalt fikseeritud ruutmeetri hinnale.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	126 462	118 801
Kokku raha	126 462	118 801

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	174 805	159 030
Ostjatelt laekumata arved	174 805	159 030
Arveldused pangalaenu ja kindlustuse osas	88 934	83 570
Kokku Nõuded ja ettemaksed	263 739	242 600

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 713	1 610
Sotsiaalmaks	2 754	2 563
Töötuskindlustusmaksed	308	171
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 775	4 344

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS Swedbank	689 037	87 064	528 680	73 293	Euro 6 kuu EURIBOR + 1,9%	EEK	30.07.2017
Pikaajalised laenud kokku	689 037	87 064	528 680	73 293			
Laenukohustused kokku	689 037	87 064	528 680	73 293			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS Swedbank	770 741	81 704	496 167	192 870	Euro 6 kuu EURIBOR + 1,9%	EEK	30.07.2017
Pikaajalised laenud kokku	770 741	81 704	496 167	192 870			
Laenukohustused kokku	770 741	81 704	496 167	192 870			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	93 202	107 212	
Võlad töövõtjatele	5 110	5 719	7
Maksuvõlad	4 775	4 344	4
Muud võlad	9	173	
Saadud ettemaksed	0	167	
Kokku võlad ja ettemaksed	103 096	117 615	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasu	0	0
Puhkusetasu kohustus (s.h. sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks)	5 110	5 719
Kokku võlad töövõtjatele	5 110	5 719

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	284 272	278 508
Kokku liikmetelt saadud tasud	284 272	278 508

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Hooldus ja remondikulud	45 102	121 750
Raamatupidamisteenuse kulu	31 265	31 048
Muud	36 697	26 556
Kokku mitmesugused tegevuskulud	113 064	179 354

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	99 533	90 424
Sotsiaalmaksud	33 748	32 359
Puhkusetasu kohustus	-454	2 669
Kokku tööjõukulud	132 827	125 452
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	75	75

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	24 300	32 400

Korteriühistu Põhja puiestee 31 majandusaasta aruande allkirjad

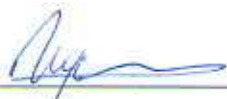
Korteriühistu Põhja puiestee 31 juhatus on koostanud 2010.a. majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

Üldkoosolek on kinnitanud 2010.a. majandusaasta aruande 14. juunil 2011.a.

Korteriühistu Põhja puiestee 31 juhatus:



Juhatuses liige
Marjana Knjazeva
14. juuni 2011



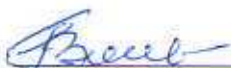
Juhatuses liige
Aleksandr Žegurov
14. juuni 2011



Juhatuses liige
Ljubov Vähk
14. juuni 2011



Juhatuses liige
Natalia Sergeeva
14. juuni 2011



Juhatuses liige
Gennady Zaytsev
14. juuni 2011

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Põhja puiestee 31 (registrikood: 80129877) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Taavi Zeiger	Sisestaja	28.06.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5088225
E-posti aadress	raivoselgis@email.ee