

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

nimi: Korterühistu Õismäe 27

registrikood: 80174501

tänava/talu nimi, Õismäe tee 27-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13514

telefon: +372 5112648, +372 6577348, +372 6749285

faks: +372 6404847

e-posti aadress: pogor@hotmail.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	8
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Eraldised	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva	10

Tegevusaruanne

...

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 590	59 993	2
Nõuded ja ettemaksed	140 022	128 707	3
Kokku käibevara	214 612	188 700	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	195 344	255 073	3
Kokku põhivara	195 344	255 073	
Kokku varad	409 956	443 773	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	59 729	56 877	4
Võlad ja ettemaksed	57 955	47 004	5
Kokku lühiajalised kohustused	117 684	103 881	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	195 344	255 073	5
Eraldised	73 596	54 385	6
Kokku pikaajalised kohustused	268 940	309 458	
Kokku kohustused	386 624	413 339	
Netovara			
Sihtkapital	31 416	31 416	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-982	-5 403	
Aruandeaasta tulem	-7 102	4 421	
Kokku netovara	23 332	30 434	
Kokku kohustused ja netovara	409 956	443 773	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	150 696	175 021	
Muud tulud	3 108	1 046	
Kokku tulud	153 804	176 067	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-61 614	-89 807	6
Mitmesugused tegevuskulud	-90 106	-66 970	
Muud kulud	-9	-3	
Kokku kulud	-151 729	-156 780	
Kokku põhitegevuse tulem	2 075	19 287	
Finantstulud ja -kulud	-9 177	-14 866	
Aruandeaasta tulem	-7 102	4 421	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 075	19 287
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 315	8 352
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 803	-7 305
Makstud intressid	-9 177	-14 866
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	19 211	8 549
Kokku rahavood põhitegevusest	14 597	14 017
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	56 877	54 160
Kokku rahavood investeerimistegevusest	56 877	54 160
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-56 877	-54 160
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-56 877	-54 160
Kokku rahavood	14 597	14 017
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59 993	45 976
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 597	14 017
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 590	59 993

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	31 416	-5 403	26 013
Aruandeaasta tulem		4 421	4 421
31.12.2009	31 416	-982	30 434
Aruandeaasta tulem		-7 102	-7 102
31.12.2010	31 416	-8 084	23 332

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2010.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõueteja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Pikaajalised kohustused on esialgselt arvele võetud maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse intressikuluna.

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 kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	74 590	59 993
Kokku raha	74 590	59 993

Pangakonto jäägid on võrreldud pangaväljavõttega, nende jäägid raamatupidamiskontol võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. KÜ hoiab rahalisi vahendeid 3 arveldusarvele kolmes erinevas pangas:

Swedbank: 23 438,58 krooni

Sampo Pank: 0 krooni

SEB Pank: 51 151,34 krooni

Sularaha KÜ aastavahetusel ei hoidnud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	76 891	68 361
Muud nõuded	258 475	315 419
Laenunõuded	255 073	311 950
Muud	3 402	3 469
Kokku Nõuded ja ettemaksed	335 366	383 780

Nõuded ostjate vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasutama hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summasid.

Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjetel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summas, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Korteriomanike laekumata arveid on 76 891, millest üle maksetähtaaja on 15 388 krooni.

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	255 073	59 729	195 344	
Pikaajalised laenud kokku	255 073	59 729	195 344	
Laenukohustused kokku	255 073	59 729	195 344	
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	311 950	56 877		255 073
Pikaajalised laenud kokku	311 950	56 877		255 073
Laenukohustused kokku	311 950	56 877		255 073

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	56 955	47 004
Muud võlad	1 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	57 955	47 004

Adelan Prügiveod OÜ: -1 803,05

Eesti Energia AS: -403,84

Maket Kinnisvara AS: -6 575,15

Tallinna Küte AS: -42 343,24

Tallinna Vesi AS: -5 829,70

Võlad tarnijate kokku: -56 954,88

Lisa 6 Eraldised

(kroonides)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2010
Eraldised	54 385	100 313	-81 102	73 596
Kokku eraldised	54 385	100 313	-81 102	73 596
	31.12.2008	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2009
Eraldised	45 836	98 585	-90 036	54 385
Kokku eraldised	45 836	98 585	-90 036	54 385

Tasutud laenu põhiosas: 56 876

Tasutud laenu intresse: 9 177

Laenukulud kokku: 66 053

Jooksvad remonttööd: 15 049

sh Balti Soojus Inspektor: 3 000

sh Maket Kinnisvara: 11 157

KOKKU: 81 102

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

Tööjõu kulud 2010.aastal puudusid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva

Eurole üleminekul tuleb aruande lisas avalikustada arvestusvaluuta ja esitusvaluuta muutmise põhjus näiteks järgnevalt: 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris korteriühistu sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Õismäe 27 (registrikood: 80174501) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIA KUZNETSOVA	Juhatuse liige	07.07.2011
Resolutsioon:	Nõus	
PAVEL POGORELOV	Juhatuse liige	07.07.2011
LIIDIA SAAKJAN	Juhatuse liige	13.10.2011
Resolutsioon:	Esitame KÜ Õismäe 27 2010 aastaaruande.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6749285
Telefon	+372 6577348
Faks	+372 6404847
Mobiiltelefon	+372 5112648
E-posti aadress	pogor@hot.ee