

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Saha 23 Korteriomanike Ühistu

registrikood: 80007973

tänava/talu nimi, Saha tn 23
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 10917

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6777 206

faks:

e-posti aadress: hellek@hot.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Revisjonikomisjoni aruanne	12

Tegevusaruanne

IISASIN NEED PILDINA

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	120 291	107 224	2
Nõuded ja ettemaksed	9 695	21 597	3
Kokku käibevara	129 986	128 821	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	29 697	36 685	6
Kokku põhivara	29 697	36 685	
Kokku varad	159 683	165 506	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	120 241	111 869	5
Võlad ja ettemaksed	6 595	6 283	4
Kokku lühiajalised kohustused	126 836	118 152	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	241 730	361 971	5
Kokku pikaajalised kohustused	241 730	361 971	
Kokku kohustused	368 566	480 123	
Netovara			
Sihtkapital	40 250	40 250	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-354 867	-462 330	
Aruandeaasta tulem	105 734	107 463	
Kokku netovara	-208 883	-314 617	
Kokku kohustused ja netovara	159 683	165 506	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	258 350	373 485	
Kokku tulud	258 350	373 485	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-16 264	-121 355	
Tööjõukulud	-50 304	-49 500	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 987	-6 987	6
Muud kulud	-49 316	-50 671	
Kokku kulud	-122 871	-228 513	
Kokku põhitegevuse tulem	135 479	144 972	
Finantstulud ja -kulud	-29 745	-37 509	
Aruandeaasta tulem	105 734	107 463	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	135 479	144 972
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 987	6 987
Kokku korrigeerimised	6 987	6 987
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 903	-7 745
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	312	-30 507
Kokku rahavood põhitegevusest	154 681	113 707
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		236
Saadud laenude tagasimaksed	-111 869	-119 612
Makstud intressid	-29 745	-37 745
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-141 614	-157 121
Kokku rahavood	13 067	-43 414
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	107 224	150 638
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 067	-43 414
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	120 291	107 224

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	40 250	-462 330	-422 080
Aruandeaasta tulem		107 463	107 463
31.12.2009	40 250	-354 867	-314 617
Aruandeaasta tulem		105 734	105 734
31.12.2010	40 250	-249 133	-208 883

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruande kohuslase nimetus on Saha 23 Korteriomanike Ühistu.

Aruandeperiood on 01.01.2010 kuni 31.12.2010.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Juhatuse poolt koostatud 2010 a.a raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003 ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on SAHA 23 KÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Arvestusmeetodid

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

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja 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.

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärasel arvestatakse töötajatele palka, makstakse juhatuse liikmetele isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires alates novembrist 2004.a.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitlusviisi muutused

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2010 .a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003 ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on SAHA 23 KÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tulud

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibist lähtudes. Maksutud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes lüluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Rahavooguse aruandes on põhitegevuse rhavood kajastatud kaudsel meetodil.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Maksutud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes lüluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavooguse aruandes on põhitegevuse rhavood kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	550
Arvelduskontod	120 291	106 674
Kokku raha	120 291	107 224

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded	9 695	21 597
Kokku Nõuded ja ettemaksed	9 695	21 597

Korteriomanike tasumata summad ja muud lühiajalised nõuded

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Korteriomanikelt laekumata arveid 9695,07 krooni

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks	1 258	1 258
Sotsiaalmaks	2 046	2 046
Kohustuslik kogumispension	18	18
Töötuskindlustusmaksed	1 105	589
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 427	3 911

Maksuvõlad

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembris deklareeritud maksed, mille makse tähtajad olid jaanuaris 2011.a., mil need tasuti:

sotsiaalmaksu 2.046,00 krooni

kinnipeetud tulumaksu 1.258,00 krooni

töötuskindlustusmaks 1.105,00 krooni

pensionikindlustus 18,00 krooni

Kokku 4.427 krooni

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	104 813	104 813	104 813
Akumuleeritud kulum	-61 140	-61 140	-61 140
Jääkmaksumus	43 673	43 673	43 673
Amortisatsioonikulu	-6 988	-6 988	-6 988
31.12.2009			
Soetusmaksumus	104 813	104 813	104 813
Akumuleeritud kulum	-68 128	-68 128	-68 128
Jääkmaksumus	36 685	36 685	36 685
Amortisatsioonikulu	-6 988	-6 988	-6 988
31.12.2010			
Soetusmaksumus	104 813	104 813	104 813
Akumuleeritud kulum	-75 116	-75 116	-75 116
Jääkmaksumus	29 697	29 697	29 697

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Laen Swedbank	361 971	120 241	241 730	
Pikaajalised võlakirjad kokku	361 971	120 241	241 730	
Laenukohustused kokku	361 971	120 241	241 730	
	31.12.2009	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Laen Swedbank	473 840	111 869	361 971	
Pikaajalised võlakirjad kokku	473 840	111 869	361 971	
Laenukohustused kokku	473 840	111 869	361 971	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	2 165	2 369
Kokku võlad töövõtjatele	2 165	2 369

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	37 200	36 912
Sotsiaalmaksud	13 104	12 276
Muud		312
Kokku tööjõukulud	50 304	49 500
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	26	26
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Saha 23 Korteriomanike Ühistu	
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	37 200	36 912

KÜ Saha 23 revisjonikomisjoni 2010.aasta aruanne

KÜ Saha 23 revisjonikomisjon koosseisus S. Tammiste, K. Hein ja K. Palk , raamatupidaja H. Karotamm ning juhatuse esinaine T. Hallik viisid läbi revisjoni ajavahemikul 12.märts-28. märts 2011.a.

Revisjonikomisjoni liige K.Hein on kontrollinud korteriühistu Saha 23 31.12.2010 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010 ja aastaaruande lisasid.

Revideerimise käigus kontrolliti kõiki tõendusmaterjale (pangakonto väljavõtted kuude kaupa, arved, sularaha liikumised, pearaamatu kanded), millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad.

2010 aastal lisandus KÜ pangakontole 13 066,33 krooni, kokku raha pangakontol seisuga 31.12.2010 120 290,66 krooni.

Kui võrrelda kuude kaupa pangakontole sissetulekute- ja väljaminekute vahet, siis saame järgmise aruande:

Jaanuar	275,04
Veebruar	-5 009,01
Märts	2 186,00
Aprill	-10 639,99
Mai	6 360,93
Juuni	4 761,66
Juuli	11 263,11
August	-12 233,57
September	7 466,75
Oktoober	4 000,00
November	-8 199,57
Detsember	12 834,98

Kokkuvõttes jäi jäägiks 14 293 krooni.

31.12.2010 seisuga olid võlgu korteriühistu liikmed ühistule 9 695,07 kr kommunaalteenuste -ning remondi- ja halduskulude eest. Korteriühistus on kroonilisi võlglasti.

Aruande perioodil lühiajalised kohustused suurenesid 8 888,34 kr (2011 aastal tasumisele kuuluv pangalaen) ja pikaajalised võlakohustused (laenu jääk) on vähenenud 120 240,82 krooni võrra.

Läbi vaadanud juhatuse poolt esitatud korteriühistu Saha 23 2010.aasta raamatupidamisdokumendid kinnitab revisjonikomisjon, et ei leidnud vigu ettevõtte 2010.aasta raamatupidamises . Aruande perioodi lõpus oli raha KÜ pangakontol 120 290,66 kr ja kassas 0 kr . Kululiikide lõikes on tehtud 2010 aastal kulutusi 46 008,98 krooni. Tehtud kulutused on mõistlikud.

Aruande perioodil on teostatud tööd majas: koridorides akende pesu, välisuste värvimine, trepikodade uste värvimine, pinkide ost hoovi.

Revisjonikomisjon ei leidnud vigu KÜ 2010.aasta raamatupidamises, ettevõtte 2010.a. majandustegevust ja finantsseisundit on õigesti kajastatud ja soovitab üldkoosolekul kinnitada majandustegevuse 2010. aasta aruanne.

Tallinn, 05.05.2011.a.

Komisjoni liikmed:



Aruande digitaalallkirjad

Saha 23 Korteriomaniike Ühistu (registrikood: 80007973) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELLE KAROTAMM	Juhatuse liige	30.05.2011
TIINA HALLIK	Juhatuse liige	21.06.2011
AVO LEES	Juhatuse liige	26.06.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6777206
E-posti aadress	hellek@hot.ee