

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: KORTERIÜHISTU ANNIKE**registrikood: 80032818**

tänava/talu nimi, Vana-Tartu mnt 33,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Vaida alevik

vald: Rae vald

postsihtnumber:

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress: annike.juhatus@mail.ee

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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevusalaks on on elamu ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2010. aastal teostati majas järgnevaid remondi- ja ehitustöid:

Soosjustati maja otsaseinad, vastavalt tellitud ehitusprojektile; puhastati ventilatsioonilõõrid.

Soojussõlme ettevalmistamine kütteperioodiks.

Elektripaigaldise tehniline kontroll.

Teostati väiksemaid remondi- ja avariitöid.

Ühistu esimehele makstakse liikme tasu ja see oli 24 000 krooni aastas.

Keskmine töötajate arv üks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	150 045	109 810	
Nõuded ja ettemaksed	79 560	152 307	3
Kokku käibevara	229 605	262 117	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	149 550	15 218	5
Kokku põhivara	149 550	15 218	
Kokku varad	379 155	277 335	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	59 937	58 808	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	59 937	58 808	
Kokku kohustused	59 937	58 808	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	1 538	1 538	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	216 989	165 039	
Aruandeaasta tulem	100 691	51 950	
Kokku netovara	319 218	218 527	
Kokku kohustused ja netovara	379 155	277 335	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	545 540	495 956	7
Muud tulud	38 412	0	
Kokku tulud	583 952	495 956	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-406 863	-339 998	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 322	-36 367	9
Tööjõukulud	-64 176	-64 050	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 900	-3 900	
Kokku kulud	-483 261	-444 315	
Kokku põhitegevuse tulem	100 691	51 641	
Finantstulud ja -kulud	0	309	11
Aruandeaasta tulem	100 691	51 950	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	100 691	51 641	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 900	3 900	5
Kokku korrigeerimised	3 900	3 900	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	72 747	-53 654	
Varude muutus	0	1 171	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 129	14 205	
Kokku rahavood põhitegevusest	178 467	17 263	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-138 232	0	
Laekunud intressid	0	309	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-138 232	309	
Kokku rahavood	40 235	17 572	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	109 810	92 238	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 235	17 572	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	150 045	109 810	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	1 538	165 039	166 577
Aruandeaasta tulem		51 950	51 950
31.12.2009	1 538	216 989	218 527
Aruandeaasta tulem		100 691	100 691
31.12.2010	1 538	317 680	319 218

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Annike 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtuses tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2010 korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et korteriühistu saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 20000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20 000 krooni.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Tootmiseseadmed 10-20%
- Muud masinad ja seadmed 15-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põh-jendatust.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, esitatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	150 045	109 810
Kokku raha	150 045	109 810

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ettemaksed	3 149	3 333
Liikmetelt laekumata arved	76 411	128 305
Viitlaekumised	0	20 669
Kokku Nõuded ja ettemaksed	79 560	152 307

Rida "Ettemaksed" koosneb varakindlustusest summas 3149 krooni.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	408
Sotsiaalmaks	0	1 320
Töötuskindlustusmaksed	0	84
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 812

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	39 025		39 025
Akumuleeritud kulum	-19 907		-19 907
Jääkmaksumus	19 118		19 118
Amortisatsioonikulu	-3 900		-3 900
31.12.2009			
Soetusmaksumus	39 025		39 025
Akumuleeritud kulum	-23 807		-23 807
Jääkmaksumus	15 218		15 218
Ostud ja parendused		138 232	138 232
Amortisatsioonikulu	-3 900		-3 900
31.12.2010			
Soetusmaksumus	39 025	138 232	177 257
Akumuleeritud kulum	-27 707	0	-27 707
Jääkmaksumus	11 318	138 232	149 550

Muu materiaalse põhivara all kajastatud aruandeperioodil renoveeritud maja otsaseinte ja energiaauditi maksumus. Amortiseeritakse kulusse järgneva kümne aasta jooksul.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	59 937	56 996
Kokku võlad tarnijatele	59 937	56 996

Summa koosneb kommunaalteenuste arvetest, millede maksetähtaeg ei olnud saabunud.

Kululiikide lõikes:

vesi ja kanalisatsioon 7005 krooni; soojusenergia 51 205 krooni, elektrienergia 663 krooni, prügiveoteenus 1064 krooni.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	513 042	459 589
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	32 498	36 367
Kokku liikmetelt saadud tasud	545 540	495 956

Aruandeperioodil jooksva remondikuluna kajastud 32 498 krooni.

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	270 321	233 204
Elektrienergia	4 776	3 979
Soojusenergia	265 545	229 225
Remonditööd	32 498	36 367
Hooldustööd	19 298	
Vesi, kanalisatsioon	84 746	70 427
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	406 863	339 998

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	450	135
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	310
Pangateenused	557	501
Juriidilised kulud	315	4 893
Autokompensatsioon	7 000	10 000
Muud	0	20 528
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 322	36 367

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon(EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte 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.

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	48 000	48 000
Sotsiaalmaksud	15 840	15 840
Töötuskindlustuskulu	336	210
Kokku tööjõukulud	64 176	64 050
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	0	309
Kokku finantstulud ja -kulud	0	309

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	76 411	0	128 305	0

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	24 000	24 000

Arvestatud tasu all näidatud juhatuse esimehele, arvestatud tasu. Teistele juhatuse liikmetele aruandeperioodil väljamakseid ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

KORTERIÜHISTU ANNIKE (registrikood: 80032818) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS LOOTUS	Juhatuse liige	27.06.2011
HANNES SAPPINEN	Juhatuse liige	27.06.2011
HILLAR PÕDRA	Juhatuse liige	30.06.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	annike.juhatus@mail.ee