

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Viljandi mnt. 25B

registrikood: 80040019

tänavatalu nimi, Viljandi mnt. 25B
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11218

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5123195

faks:

e-posti aadress: vmnt24@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Viljandi mnt. 25B mittetulundusühistu, mille põhitegevuseks on aadressil Viljandi mnt. 25B Tallinnas asuva korterelamu ja selle juurde kuuluva maa majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ Viljandi mnt. 25B liikmeskond on korteriomanikud (13).

KÜ Viljandi mnt. 25B sihtkapitali suurus on 3 689 krooni.

Juhatus koosnes järgmistest liikmetest:

Monika Kerme juhatuse liige

Eiki Kallavus juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Viljandi mnt. 25B juhatuse on MTÜ seadusest lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt ühingu

vara, kohustusi ja netovara ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise

seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva

31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 25.01.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil ühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande

koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval

perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on KÜ Viljandi mnt. 25B jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 01. märtsil 2011.a

Monika Kerme

juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 104	27 996	2
Nõuded ja ettemaksed	42 565	34 140	3
Kokku käibevara	75 669	62 136	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	210 224	257 199	4
Kokku põhivara	210 224	257 199	4
Kokku varad	285 893	319 335	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 685	9 032	6
Kokku lühiajalised kohustused	10 685	9 032	6
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	210 224	257 199	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	49 415	45 094	
Kokku pikaajalised kohustused	259 639	302 293	
Kokku kohustused	270 324	311 325	
Netovara			
Sihtkapital	3 689	3 689	
Aruandeaasta tulem	11 880	4 321	
Kokku netovara	15 569	8 010	
Kokku kohustused ja netovara	285 893	319 335	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	46 136	48 867	7
Muud tulud	15 414	12 982	8
Kokku tulud	61 550	61 849	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 030	-17 567	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 502	-40 050	9
Muud kulud	-188	-7	
Kokku kulud	-49 720	-57 624	
Kokku põhitegevuse tulem	11 830	4 225	
Finantstulud ja -kulud	50	96	11
Aruandeaasta tulem	11 880	4 321	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	11 830	4 225	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	38 550	-15 359	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 653	1 578	6
Kokku rahavood põhitegevusest	52 033	-9 556	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	50	96	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	50	96	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-46 975	-50 593	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest		41 217	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-46 975	-9 376	
Kokku rahavood	5 108	-18 836	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 996	46 832	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 108	-18 836	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 104	27 996	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	3 689	23 266	26 955
Aruandeaasta tulem		4 321	4 321
Muud muutused netovaras		-23 266	-23 266
31.12.2009	3 689	4 321	8 010
Aruandeaasta tulem		11 880	11 880
Muud muutused netovaras		-4 321	-4 321
31.12.2010	3 689	11 880	15 569

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahalised vahendid on kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Finantskohustused

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et korteriomanikel ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida- laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamis jeuhendist RTJ2, muuhulgas:

Lühiajalise kohustusena kajastatakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansi päevast arvates; pikaajalise kohustusenak aistletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansi päevast arvates.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriomanikud, juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu- ja müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. 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. Kommunaalmaksete pluss- või miinustulek kajastatakse "Muude tulude" või "Muude kulude" kiriel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	33 104	27 996
Kokku raha	33 104	27 996

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	42 426	33 830
Muud nõuded	139	310
Kokku Nõuded ja ettemaksed	42 565	34 140

Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Muud	
31.12.2008	307 792	307 792
Muud	-50 593	-50 593
31.12.2009	257 199	257 199
Muud	-46 975	-46 975
31.12.2010	210 224	210 224

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	210 224		210 224	
Pikaajalised laenud kokku	210 224		210 224	
Laenukohustused kokku	210 224		210 224	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	257 199		257 199	
Pikaajalised laenud kokku	257 199		257 199	
Laenukohustused kokku	257 199		257 199	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	10 685	9 032
Kokku võlad ja ettemaksed	10 685	9 032

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	33 829	31 280
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 307	17 587
Kokku liikmetelt saadud tasud	46 136	48 867

Lisa 8 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	15 414	12 982
Kokku muud tulud	15 414	12 982

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	1 278	4 466
Ostetud teenused	33 224	35 584
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 502	40 050

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Tööjõukulud puuduvad.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	50	96
Kokku finantstulud ja -kulud	50	96

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	252 789	49 415	291 339	45 094

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Viljandi mnt. 25B (registrikood: 80040019) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA KERME	Juhatuse liige	28.06.2011
EIKI KALLAVUS	Juhatuse liige	28.06.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5152208
Mobiiltelefon	+372 5123195
E-posti aadress	vmnt25@hotmail.ee