

02

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

registrikood: 80141513**küla/alev/alevik/linn:** Tallinn

valid:

postisihtnumber: 11413

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6210402

e-posti aadress: kulasnamae32@hotmail.ee

[Handwritten signature]

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Muud tulud	13
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Lisa 17 Vahendustegevus	14
Lisa 18 Juhatuse allkirjad	15

²

Tegevusaruanne

31.detsembril 2010.a. lõppenud majandusaasta kohta.

KÜ Lasnamäe 32 asutati 2001. aastal alustati majandustegevusega ning põhitegevusalaks oli maja hooldamine ja haldamine.

Juhatus koosneb viiest liikmest.

KÜ juhatus on koostanud 2010.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aruande.

Majandusaasta aruanne koosneb käesolevast tegevusaruandest, raamatupidamise bilansist, tulude-kulude aruandest, rahavoogude aruandest, maksuvõla jäägi aruandest ning esitakse KÜ üldkoosolekule.

Tööleping kojamehega/koristajaga. Juhatuses töötab juhatus liikmega lepingu alusel.

Töötajate arv oli 2010. aastal 2, palkadeks arvestati kokku 60 621 EEK (s.h.juhatuseliikmetele – 32 282 EEK). Sotsiaalmaks palgast oli 20 378 EEK.

Juhatuseliikmetele 2010.a. soodustusi ei arvestatud.

Möödunud aastal oli kuludesse kantud remondifondist -210 074 EEK

ja hooldusfondist – 124 897 EEK.

2010.a. on teostatud järgmised põhitööd:

- Pööningu põranda soojustamine;
- Fasaadi remont ;
- Küttesüsteemi torude isolatsioon;
- Soojussõlme remont.

Laenu tagasimaksed (Swedbank Liising) – 60 214 EEK.

Planeeritakse 2011 aastal järgmised tööd:

- Drenaazitööd esimese trepikoja keldris ;
- Energiaaudit.

Juhatusel olid sõlmitud kõik vajalikud lepingud järgmistega hankijatega ning töötajatega nagu

AS Tallinna Vesi, Eesti Energia AS, Adelan Prügived OÜ, Tallinna Küte AS .

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja e. maksevõime tase (=käibevara/lühiajalised kohustused) – 2010: 2.286; 2009: 2.271



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab KÜ Lasnamäe 32 2010. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ühistu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. KÜ Lasnamäe 32 on jätkuvalt tegutsev ühistu.



4

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	220 655	288 258	2
Nõuded ja ettemaksed	643 442	677 462	3,4,5
Kokku käibevara	864 097	965 720	
Kokku varad	864 097	965 720	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	63 705	60 214	6
Võlad ja ettemaksed	81 221	117 201	5,7,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	233 013	247 653	9
Kokku lühiajalised kohustused	377 939	425 068	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	399 847	463 552	6
Kokku pikaajalised kohustused	399 847	463 552	
Kokku kohustused	777 786	888 620	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	33 344	33 344	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	43 756	50 272	
Aruandeaasta tulem	9 211	-6 516	
Kokku netovara	86 311	77 100	
Kokku kohustused ja netovara	864 097	965 720	



Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	330 645	253 331	10
Muud tulud	13 343	2 058	11
Kokku tulud	343 988	255 389	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-182 028	-101 413	12
Mitmesugused tegevuskulud	-37 343	-36 677	13
Tööjõukulud	-80 999	-86 955	14
Muud kulud	-6 555	-5 997	
Kokku kulud	-306 925	-231 042	
Kokku põhitegevuse tulem	37 063	24 347	
Finantstulud ja -kulud	-27 852	-30 863	15
Aruandeaasta tulem	9 211	-6 516	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	37 063	24 347	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	34 020	57 074	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-35 980	-12 318	7
Laekunud intressid	194	484	15
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-14 640	62 674	9
Kokku rahavood põhitegevusest	20 657	132 261	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-60 214	-56 913	6
Makstud intressid	-28 046	-31 347	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-88 260	-88 260	
Kokku rahavood	-67 603	44 001	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	288 258	244 257	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-67 603	44 001	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	220 655	288 258	2



Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2008	33 344	50 272	83 616
Aruandeaasta tulem		-6 516	-6 516
31.12.2009	33 344	43 756	77 100
Aruandeaasta tulem		9 211	9 211
31.12.2010	33 344	52 967	86 311



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lasnamäe 32 2010.aasta raamatupidamise aruanne 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.

KÜ Lasnamäe 32 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

KÜ Lasnamäe 32 kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg- ja koonddokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õiendita parandusi. Ebakorrektne raamatupidamiskirjend parandatakse paranduskirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend (paradusdokument).

Paranduse tegija märgib parandusdokumendile kuupäeva, millal parandus tehti, oma allkirja, tehingu majandusliku sisu ja paranduse sisu. Varasemat algdokumenti ja lausendit tuleb täiustada viitega hilisemale parandusdokumendile ja - kirjendile.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadanud iga nõuet eraldi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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

Maksustamine

Arveldusteks riigimaksudega avatakse arvutis iga maksuliigi arvestamiseks eraldi analüütiline konto.

Maksuvõlad konteeritakse nende kontode krediidisse kooskõlas kehtivate maksuseaduste ja juhenditega maksuarvutuse alusel. Maksude vähendamiseks kirjendatud summad, samuti maksude tasumine kantakse nende kontode deebetisse.

Lisainformatsioon

Oma põhikirjaliste kohustuste täitmiseks Korterühistu loob fondid:

-remondifond;

-hooldusfond;

-spetsiaalne fond (Tallinna vesi, Eesti Gaas, Eesti Energia poolt osutatud kauba/teenuste, prügi väljaveo, lifti teenindamise jne. eest tasumiseks).

Fondid moodustatakse elanikele esitatud arvetest.

Remondifondi kasutatakse remonttööde teostamiseks kooskõlas põhikirjalise tegevusega. Kulude arvestust paragrahvide järgi teostatakse antud fondi debetis.



Hooldusfondi kasutatakse Korterühistu normaalseks jooksvaks tegevuseks ja sisaldab kulutusi:

- administratsiooni ülalpidamiseks
- jooksvateks majanduslikeks kuludeks
- korterühistu töötajate töötasuks
- sotsiaalmaksule palgast
- muudeks jooksvateks kuludeks põhikirjalise tegevuse järgi.

Kulude arvestust paragrahvide järgi teostatakse antud fondi deebetis.

Spetsiaalset fondi kasutatakse Korterühistu poolt jooksvate kommunaalmaksete tasumiseks esitatud kaupade/teenuste järgi, samuti ka muude arvete ja teatiste eest tasumiseks, mis on ette nähtud selle fondi analüütikas.

Fondi kreditosas kajastuvad elanikele tasumiseks esitatud summad osutatud teenuste liikide järgi.

Spetsiaalfondi kulutamise arvestus kulude liikide järgi kajastub deebetosas.

Vajadusel on hooldusfond ja spetsiaalfond vastastikku konverteeritavad.

Hooldusfondi ja spetsiaalfondi varud suvalise kalendriperioodi lõppemisel võivad olla üle kantud remondifondi.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	220 655	288 258
Kokku raha	220 655	288 258

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	179 887	153 694	4
Ostjatelt laekumata arved	179 887	153 694	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	2	5
Muud nõuded	463 552	523 766	
Laenu nõuded	463 552	523 766	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	643 442	677 462	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	179 887	153 694
Kokku nõuded ostjate vastu	179 887	153 694



Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		92		92
Sotsiaalmaks		2 164		2 761
Töötuskindlustusmaksed		54		238
Ettemaksukonto jääk	3		2	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	2 310	2	3 091

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank laen	463 552	63 705	378 323	21 524
Pikaajalised laenud kokku	463 552	63 705	378 323	21 524
Laenukohustused kokku	463 552	63 705	378 323	21 524

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank laen	523 766	60 214	357 601	105 951
Pikaajalised laenud kokku	523 766	60 214	357 601	105 951
Laenukohustused kokku	523 766	60 214	357 601	105 951

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	72 664	110 276	
Võlad töövõtjatele	4 695	2 881	
Maksuvõlad	2 310	3 091	5
Muud võlad	1 552	953	9
Muud viitvõlad			
Kokku võlad ja ettemaksed	81 221	117 201	



Lisa 8 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010			Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	1 549		1 549			
Muud võlad	3		3			
Kokku muud võlad	1 552		1 552			

	31.12.2009			Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	953		953			
Kokku muud võlad	953		953			

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	247 653	195 434	-210 074	233 013
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	247 653	195 434	-210 074	233 013
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	247 653	195 434	-210 074	233 013

	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	184 979	195 434	-132 760	247 653
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	184 979	195 434	-132 760	247 653
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	184 979	195 434	-132 760	247 653

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	120 571	120 571
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	210 074	132 760
Kokku liikmetelt saadud tasud	330 645	253 331



Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 980	1 590
Muud	7 363	468
Kokku muud tulud	13 343	2 058

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Hoone renoveerimine (Swedbank Liising)	60 214	56 913
Katusekonstruktsiooni ekspertiis ja remonditööd	0	44 500
Pööningu põranda soojustamine	67 368	0
Fassaadi remont	27 606	0
Küttesüsteemi torude isolatsioon pööningul	23 000	0
Soojussõlme remont	3 840	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	182 028	101 413

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Koolituskulud	0	790
Administratiivsed kulud	15 240	16 863
Majanduskulud	3 656	2 103
Pangateenused	972	1 035
Raamatupidamisteenus	16 800	15 550
Avariitööd	675	0
Muud	0	336
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 343	36 677

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	60 621	65 169
Sotsiaalmaksud	20 378	21 786
Kokku tööjõukulud	80 999	86 955
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2



Lisa 15 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	194	484
Intressikulud	-28 046	-31 347
Intressikulu laenudelt	-28 046	-31 347
Kokku finantstulud ja -kulud	-27 852	-30 863

Lisa 16 Seotud osapooled (kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga

	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	37	37
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	32 282	36 502

Lisa 17 Vahendustegevus

		2010	2009
Saadud tasud	Aasta aruanne	507 059	469 198
	Kokku	507 059	469 198
Kulud			
	Maamaks	-2 922	-2 922
	Küte ja vee soojendamine	-384 494	-347 348
	Prügivedu	-21 478	-24 605
	Üldelekter	-11 104	-10 416
	Vesi ja kanalisatsioon	-80 291	-79 125
	Kindlustus	-6 861	-10 779
	Kokku	-507 150	-475 195
	Eelm.per.jääk	-5 527	470

Vahendite ümberjaotamine fondide vahel	6 555	0
Jääk	937	-5 527

Lisa 18 Juhatuse allkirjad

Vaike Nõmm

ees- ja perekonnanimi

allkiri

kuupäev

Tarmo Torim

ees- ja perekonnanimi

allkiri

kuupäev

Olev Lello

ees- ja perekonnanimi

allkiri

kuupäev

Alla Jegorova

ees- ja perekonnanimi

allkiri

kuupäev

Aruande elektroonilised kinnitused

korteriühistu Lasnamäe 32 (registrikood: 80141513) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Vassili Jamkin	Sisestaja	15.06.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6210402
Mobiiltelefon	+372 56470197
E-posti aadress	kulasnamae32@hotmail.ee