

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: korteriühistu Kauba 5

registrikood: 80150707

tänavatalu nimi, Kauba 5-9
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 11312

maakond: Harju maakond

telefon: +372 52 23 078

e-posti aadress: anitamannamae@olemar.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Muud tulud	11
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	13
Lisa 17 Kommunaalmaksete vahendamine	13

Tegevusaruanne

KÜ alustas tegevust 2001.a. juulis. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus.

Suuremaid remonttöid aruandeperioodil teostatud ei ole.

2011.a. on plaanis läbi viia trepikoja remonttööd, vahetada keldri uks ja postkastid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	75 355	75 149	2
Nõuded ja ettemaksed	3 689	2 874	3
Kokku käibevara	79 044	78 023	
Kokku varad	79 044	78 023	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 127	7 416	4,5,6,7,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	60 222	60 353	9
Kokku lühiajalised kohustused	66 349	67 769	
Kokku kohustused	66 349	67 769	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 254	4 167	
Aruandeaasta tulem	2 441	2 087	
Kokku netovara	12 695	10 254	
Kokku kohustused ja netovara	79 044	78 023	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	76 162	56 924	10
Annetused ja toetused	0	1 500	
Muud tulud	1 647	1 551	11
Kokku tulud	77 809	59 975	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-31 606	-23 428	12
Mitmesugused tegevuskulud	-21 845	-12 887	13
Tööjõukulud	-21 917	-21 315	14
Muud kulud	0	-95	
Kokku kulud	-75 368	-57 725	
Kokku põhitegevuse tulem	2 441	2 250	
Finantstulud ja -kulud		-163	
Aruandeaasta tulem	2 441	2 087	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 441	2 250
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-815	-1 567
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 289	704
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-131	-808
Kokku rahavood põhitegevusest	206	579
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	22 843
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	22 843
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-22 843
Makstud intressid	0	-163
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-23 006
Kokku rahavood	206	416
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	75 149	74 733
Raha ja raha ekvivalentide muutus	206	416
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 355	75 149

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	4 000	4 167	8 167
Aruandeaasta tulem		2 087	2 087
31.12.2009	4 000	6 254	10 254
Aruandeaasta tulem		2 441	2 441
31.12.2010	4 000	8 695	12 695

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Seadusest tulenevalt esitatakse 2010.a.aruanne elektrooniliselt ning see on koostatud vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Bilanss

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi. KÜ osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühituseaduse §6 ja §8.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 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.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid. Aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Seotud osapooled.

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Korterühistu juhatus;
- Revisjonikomisjon;
- Punkides a) ja b) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.
- orterühistu liikmed, st. korteriomaniikud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskonto - Swedbank	75 348	75 147
Arvelduskonto - SEB	7	2
Kokku raha	75 355	75 149

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded		
Laenunõuded		
Liikmete tasumata arved	2 420	20
Liikmete det. kommunaalteenuste võlad	1 269	1 354
Laekumata toetused	0	1 500
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 689	2 874

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	268	
Sotsiaalmaks	429	
Töötuskindlustusmaksed	33	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	730	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 152	3 167	6
Võlad töövõtjatele	2 805	3 809	7
Maksuvõlad	730	0	4
Muud võlad	440	440	8
Kokku võlad ja ettemaksed	6 127	7 416	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
AS Tallinna Vesi	1 140	1 216
AS Ragn Sells	883	1 013
OÜ Amatin	0	800
AS Eesti Energia	129	138
Kokku võlad tarnijatele	2 152	3 167

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Palgad	1 300	1 300
Puhkusekohustus	1 505	2 509
Kokku võlad töövõtjatele	2 805	3 809

Lisa 8 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	440	440		
Kokku muud võlad	440	440		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	440	440		
Kokku muud võlad	440	440		

Muud võlad- väljamaksmata palkadelt arvestatud sotsiaal- ja töötuskindlustumaksed.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	60 353	31 475	-31 606	60 222
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	60 353	31 475	-31 606	60 222
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	60 353	31 475	-31 606	60 222

	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	61 161	45 627	-46 435	60 353
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	61 161	45 627	-46 435	60 353
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	61 161	45 627	-46 435	60 353

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	44 556	34 833
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	31 606	22 091
Kokku liikmetelt saadud tasud	76 162	56 924

Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	140	44
Rendi- ja üüritulu	1 507	1 507
Kokku muud tulud	1 647	1 551

Tulu viivistest on arvestatud korteriomanike maksetähtajaks tasumata nõuete alusel.

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Kindlustusmaksed	2 250	2 350
Katuse remonttööd	29 356	3 408
Elektritööd	0	13 570
Võreuks	0	2 600
Energiamärgis	0	1 500
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	31 606	23 428

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Raamatupidamisteenus	9 600	9 600
Registritoimingud	1 022	926
Pangateenused	231	55
Korstnapühkimisteenus	368	1 518
Võtmed	0	600
Korrashoiukulud	0	188
Lumevedu, jääpurikate tõrje	10 180	0
Uste, lukkude parandus	444	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 845	12 887

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	17 119	15 600
Sotsiaalmaksud	5 802	5 238
Puhkusekohustus	-1 004	477
Kokku tööjõukulud	21 917	21 315

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	3 689	0	1 374	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	6 000	6 000

Aruandeperioodil arvestati juhatusel liikmele tasu 500 krooni kuus. Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist makstud ei ole.

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga 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.

Lisa 17 Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalmaksete vahendamine 2010.a.					
			Tulud	Kulud	Tulem
Prügivedu			10172	10172	0
Vesi- ja kanalisatsioon			12875	12875	0
Üldelekter			929	929	0
		Kokku	23976	23976	0

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu Kauba 5 (registrikood: 80150707) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANITA MÄNNAMÄE	Juhatuse liige	14.06.2011
LIDIA MARKINA	Juhatuse liige	05.07.2011
JURI VALK	Juhatuse liige	26.07.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6556839
Telefon	+372 6556843
Faks	+372 6556845
E-posti aadress	anitamannamae@olemar.ee