

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: GILDI 8 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80160723

tänav/talu nimi, Gildi 8-51

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 10113

maakond: Harju maakond

telefon: 5 102 092

faks:

e-posti aadress:

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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud	12
Lisa 12 Tulude ja kulude aruanne	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Gildi 8 tegutseb alates 20.12.2001 aastast ja KÜ tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatükki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaasta põhitegevuse tulud olid 516 290 krooni, kulud 303 221 krooni ja aruandeaasta tulem 25 989 krooni. KÜ korjas liikmetelt vahendeid vastavalt 2010 aasta majandustegevuse aastakavale.

Aruandeaasta jooksul teostati järgnevad tööd :

- Elamu esi- ja tagafassaadi soojustamine lõpetamine vastavalt projektile

Tööjõukulud (juhatuse esimees ja kojamees) koos maksudega olid 61 548 krooni. Aasta teisest poolest ostetakse hoolduskoristust sisse teenusena. Aruandeperioodil tarbiti elamus vett 3737 m³, soojusenergiat 505 MWh ja üldkasutatavate ruumide valgustamiseks tarbiti elektrienergiat 7389 kwh.

Viimaks lõpule elamu tervikliku renoveerimist teeb juhatus ettepaneku uuendada täielikult tervisele ohtlikud välistrepid ja värvida välisüksed kasutades selleks omavahendeid ning 2010 aasta tulem määrata remondifondi.

Raamatupidamisteenust osutas 2010. aastal Mänsak OÜ.

Juhatuse liikmete allkirjad:

Ergo Neeme	Maie Egipt	Madis Suur
------------	------------	------------

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Gildi 8 KÜ 2010.a raamatupidamise aastaaruande õigsust ja täielikkust.

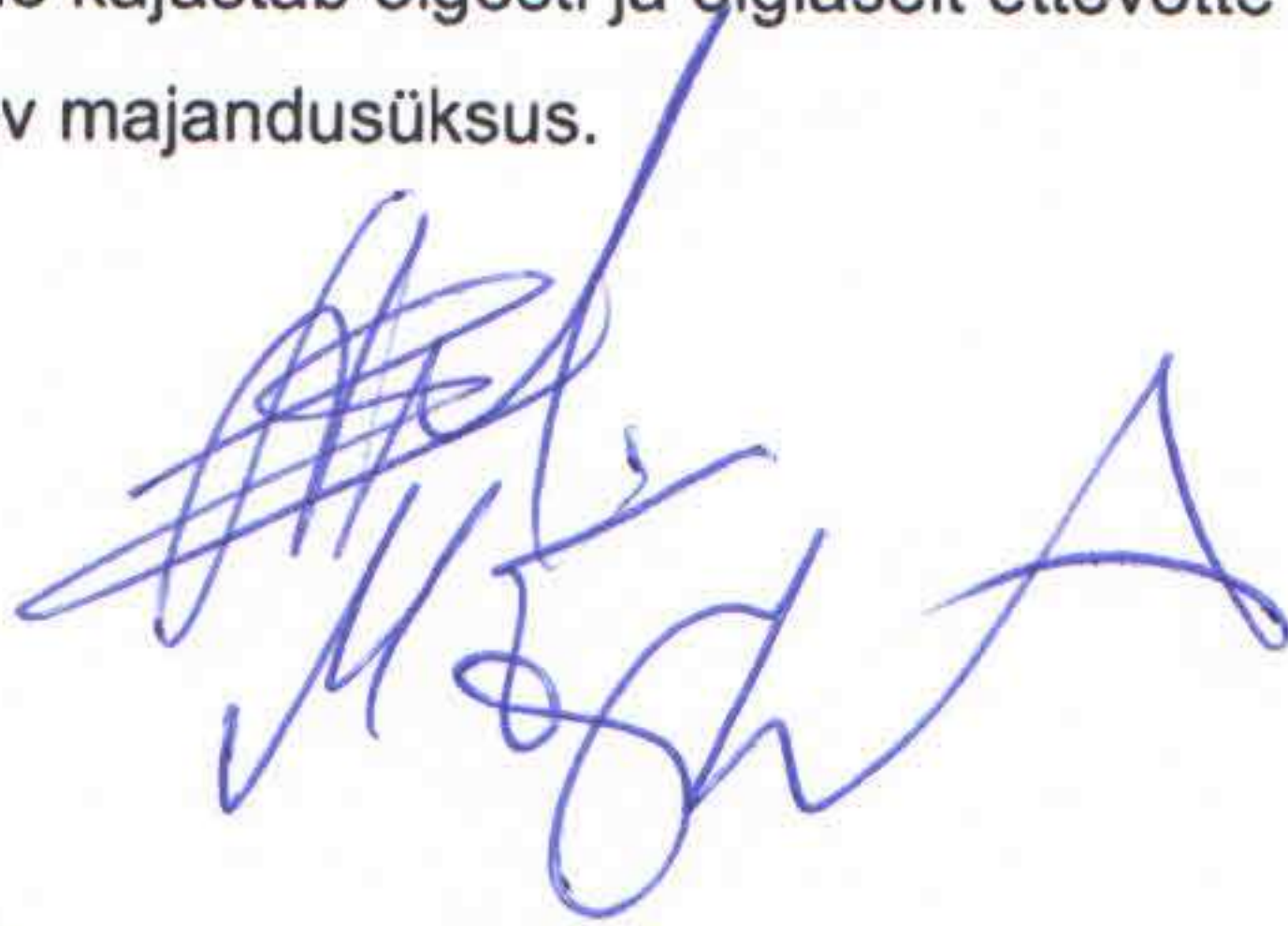
Juhatus kinnitab et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Gildi 8 KÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Ergo Neeme, juhatuse esimees

Maie Eggit, juhatuse liige

Madis Tambet Suur, juhatuse liige



Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	554 660	384 273	2
Nõuded ja ettemaksed	370 136	413 128	3,5
Kokku käibevara	924 796	797 401	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	3 172 938	2 796 869	5
Materiaalne põhivara	15 152		
Kokku põhivara	3 188 090	2 796 869	
Kokku varad	4 112 886	3 594 270	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	212 395	161 492	5
Võlad ja ettemaksed	176 079	156 291	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	388 474	317 783	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 172 938	2 796 869	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	405 450	359 583	11
Kokku pikaajalised kohustused	3 578 388	3 156 452	
Kokku kohustused	3 966 862	3 474 235	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	52 500	52 500	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	67 535	45 519	
Aruandeaasta tulem	25 989	22 016	
Kokku netovara	146 024	120 035	
Kokku kohustused ja netovara	4 112 886	3 594 270	

Tulemiaruanne

(kroonides)

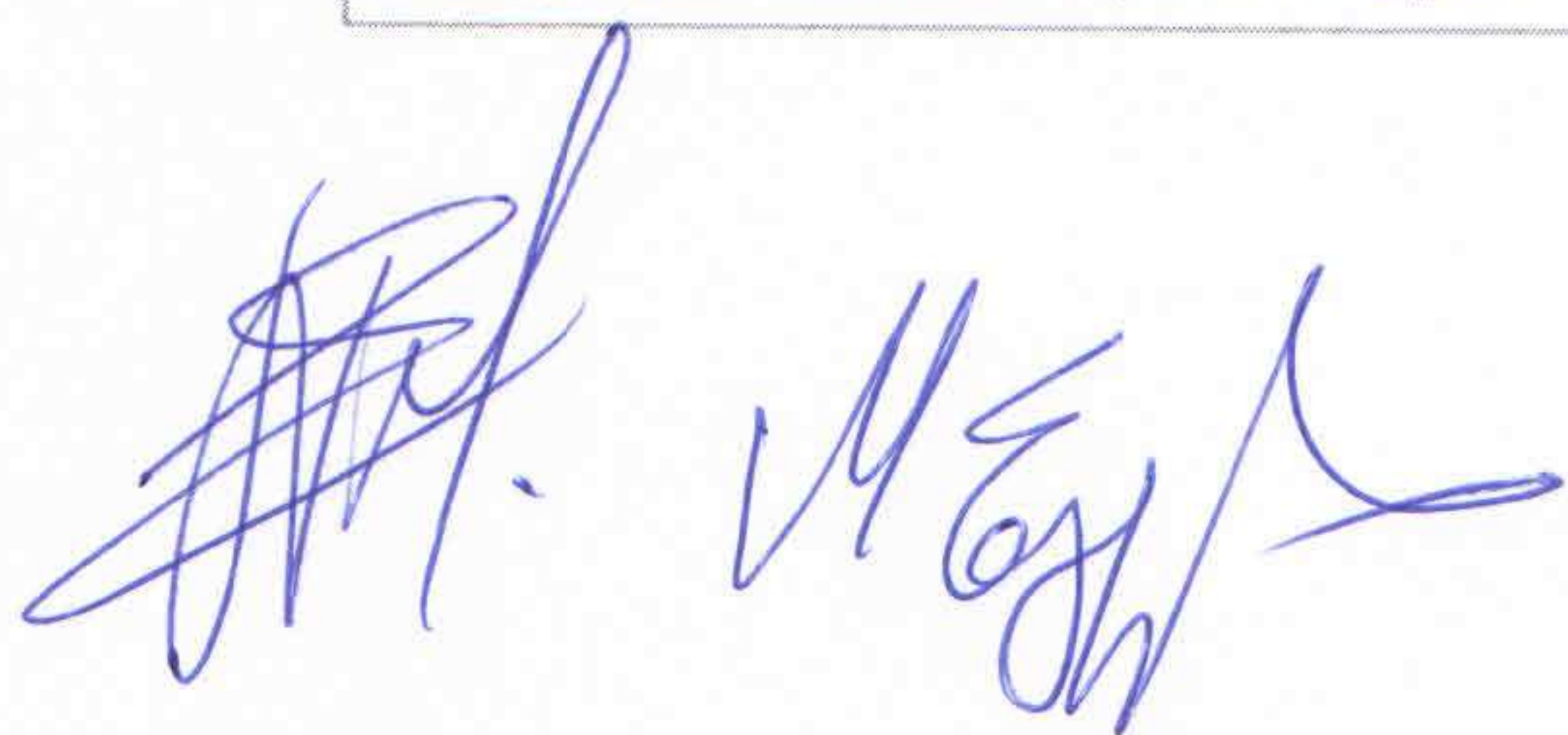
	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	218 008	221 795	12
Netotulu finantsinvesteeringutelt	285 198	2 005 804	12
Muud tulud	13 084	12 138	13
Kokku tulud	516 290	2 239 737	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-97 659	-1 875 367	12
Mitmesugused tegevuskulud	-144 014	-142 676	12
Tööjõukulud	-61 548	-70 478	8
Kokku kulud	-303 221	-2 088 521	
Kokku põhitegevuse tulem	213 069	151 216	
Finantstulud ja -kulud	-187 080	-129 200	9
Aruandeaasta tulem	25 989	22 016	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	213 069	151 216	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 684		
Kokku korrigeerimised	1 684		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-333 077	-1 026 011	3,5
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	492 627	848 222	4,5,6,7
Makstud intressid	-187 539	-130 437	
Kokku rahavood põhitegevusest	186 764	-157 010	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 836		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest		-623 699	
Laekunud intressid	459	1 237	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-621 264	-1 077 239	
Muud laekumised investeerimistegevusest	221 790	120 421	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-415 851	-1 579 280	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	621 264	1 077 239	5
Saadud laenude tagasimaksed	-221 790	-120 421	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	399 474	956 818	
Kokku rahavood	170 387	-779 472	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	384 273	1 163 745	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	170 387	-779 472	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	554 660	384 273	



Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	52 500	45 519	98 019
Aruandeaasta tulem		22 016	22 016
31.12.2009	52 500	67 535	120 035
Aruandeaasta tulem		25 989	25 989
31.12.2010	52 500	93 524	146 024



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hinnanguid
Koostamise alused

KÜ Gildi 8 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Tulude -kulude aruande koostamisel on kasutatud Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud skeemi. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Bilans

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahavarudena käsitletakse sularaha kassas ja arvelduskonto jääki pangas.

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 iga nõuet eraldi.

Pikaajalised laenukohustused

Elamu remondiks Swedbangast lisaks varem saadud laenule saadi pikaajalist laenu. Laenu tagasimaksmise tähtaeg lõpeb 2019. aastal.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajalise laenu võlgnevus 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 raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistusseaduse 6 ja 8.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Tulude arvestus

Tulud kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud põhimõtetele.

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulude ja kulude aruanne

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

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühendustepõhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Teenuste ja maksete vahendamisel makstud summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Sihtotstarbeliste tasude(remondirahad) kajastatakse lähtudes RTJ 12-st. Tuluna kajastatakse perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna.

Pikaajaliste laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	554 660	384 273
Deposiit		
Kokku raha	554 660	384 273

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	370 136	413 128
Liikmetelt laekumata arved	157 741	135 836
Nõuded liikmete vastu lühiajalise laenu osas	212 395	161 492
Nõuded korteriomaniikele rõduklaaside osas		115 800
Kokku nõuded ostjate vastu	370 136	413 128

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 194	1 812
Sotsiaalmaks	1 914	2 902
Kohustuslik kogumispension	116	88
Töötuskindlustusmaksed		132
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 224	4 934

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	3 385 333	212 395	1 260 447	1 912 491
Laenukohustused kokku	3 385 333	212 395	1 260 447	1 912 491
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	2 958 361	161 492	807 460	1 989 409
Laenukohustused kokku	2 958 361	161 492	807 460	1 989 409

Laenuleping 06-057318JI, 07-175297 JI seisuga 31.12.2009 oli Swedpangale tasumata laen 2 958 361 krooni.

2010 aastal saadi laenu leping 09-069663-JI summas 621 878

parandus 2009 aastal saadud laen 895 krooni

2010 aastal tasuti laenu 195 801

Tasumata laenu jääk 31.12.2010 3 385 333.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
EestiEnergiaAS	958	2 663
Ragn-SelsAS	2 451	2 669
TallinnaVesiAS	20 876	11 997
TallinnaKüteAS	126 446	125 099
MänsakOÜ	2 250	2 250
AGROÜ	12 440	2 500
Paidkom OÜ	1 630	
Krausberg Eesti OÜ	3 559	
Kokku võlad tarnijatele	170 610	147 178

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võladtöövõtjatele	2 245	3 373
Puhkusekohustus		806
Kokku võlad töövõtjatele	2 245	4 179

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	46 157	52 853
Sotsiaalmaksud	15 232	17 442
töötuskindlustus	159	183
Kokku tööjõukulud	61 548	70 478
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	459	1 237
Intressikulud	-187 539	-130 437
Kokku finantstulud ja -kulud	-187 080	-129 200

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Juhatuse liikme tasu	34 800	34 800

Lisa 11 Sihtotstarbelised tasud

Remonditasude kirjel on näidatud korteriomanike remondi tasude ettemaksed tulevaste perioodide kulude katteks.										
01.01.2010 oli remonditasude kirjel	359583									
2010 aastal laekunud remonditasusid	526865									
remondikulude katteks	-97659									
tasuti laenu	-195801									
tasuti laenu intresse	-187539									

Kokku			405449						

Lisa 12 Tulude ja kulude aruanne

Sihtotstarbelised								
remonditööd			97 659					
pangalaenu intressid			187 539					
Kokku			285 198					
Vahendustegevus	Kommunaalkulud		Kommunaalkulud liikmete järgi		Kasum, Kahjum			
Küte			518 694			518 686	8,0	
Vesi ja kanalisatsioon			121 667			121 707	40,0	
Üdelekter			11 380			11 380	0	
Prügi			31 724			31 724	0	
Kokku			683 465			683 497	48	
Tulem kommunaalmaksete vahendamisest 48 krooni on kajastatud tulude ja kulude aruandes tegevuskulude kirjel								
Eelarvelised maksed ja kulud								
tulud								
haldustasud			141 296					
hooldustasud			76 723					
Kokku			218 019					
Kulud								
elamu hooldus ja halduskulud			45 740					
avariiteenus			12 620					
kindlustus			9 918					

maamaks			46 206						
raamatupidamisteenus			27 000						
tööjõukulu			61 548						
palgakulu			46 157						
sotsiaalmaks			15 232						
töötuskindlustus			159						
pangakulud			776						
intrssikulud			22						
põhivahendi amort.			1 684						
Kokku			205 514						
Muud tulud			2010		2009				
tulu viivisest			9 084		7 267				
deposiidi netointress			0		4 258				
müük Starman As, STV			4 000		613				
Kokku			13 084		12 138				



Aruande elektroonilised kinnitused

GILDI 8 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80160723) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Ergo Neeme	Juhatuse liige	15.06.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	GILDI.8.KORTERIYHISTU@eesti.ee