

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: KORTERIÜHISTU PAEKALLAS 11

registrikood: 80163874

tänavatalu nimi, Pae 11
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11414

maakond: Harju maakond

telefon: 58040311

faks: -

e-posti aadress: aespa54@mail.ru

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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	11
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Paekallas 11 on mittetulundusühing, milleeesmärgiks on korteriomanditeeseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade (nälja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) majandamine ja korteriühistu liikmete ühistu huvide esindamine.

Aruandeaasta põhitegevuse tulud olid 1534543 krooni ja kulud olid 1454438 krooni.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest. Juhatuse esimees sai hüvitist 48648 krooni. Keskmise töötajate arv 2010. aastal oli 3 töötajat. Korteriühistu maksis töötajatele tasu 69060 krooni.

Aktsiaid, väärtpabereid, varusid, põhivara ei oma.

Potentsiaalseid kulutusi ei ole.

Seisuga 31.12.2010.a. on korteriühistu liikmeid 80, osakapital korteriühistus – 106170,- krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Paekallas11 juhatus on raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 31.03.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivselt alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel ja õigel informatsioonil raamatupidamiskohuslase seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on KÜ Paekallas 11 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011.aasta aastaaruande koostamise õigsust ja vastavust seadustele.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	224 454	169 292	2
Nõuded ja ettemaksed	180 745	156 402	3
Kokku käibevara	405 199	325 694	
Kokku varad	405 199	325 694	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	373 411		
Võlad ja ettemaksed	115 903	116 503	4
Kokku lühiajalised kohustused	489 314	116 503	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 091 407	2 464 818	
Kokku pikaajalised kohustused	2 091 407	2 464 818	
Kokku kohustused	2 580 721	2 581 321	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	106 170	106 170	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-2 361 797	-2 683 395	
Aruandeaasta tulem	80 105	321 598	
Kokku netovara	-2 175 522	-2 255 627	
Kokku kohustused ja netovara	405 199	325 694	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	753 708	753 066	6
Tulu ettevõtlusest	775 704	737 169	7
Muud tulud	4 923	605	8
Kokku tulud	1 534 335	1 490 840	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 291 773	-1 012 251	9
Tööjõukulud	-162 665	-157 239	10
Kokku kulud	-1 454 438	-1 169 490	
Kokku põhitegevuse tulem	79 897	321 350	
Finantstulud ja -kulud	208	248	11
Aruandeaasta tulem	80 105	321 598	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	79 897	321 350
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 343	22 207
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-600	16
Laekunud intressid	208	248
Kokku rahavood põhitegevusest	55 162	343 821
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed		-306 488
Laekunud sihtkapital		53 085
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-253 403
Kokku rahavood	55 162	90 418
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	169 292	78 874
Raha ja raha ekvivalentide muutus	55 162	90 418
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	224 454	169 292

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	53 085	-2 683 395	-2 630 310
Aruandeaasta tulem		321 598	321 598
Asutajate ja liikmete sissemaksed	53 085		53 085
31.12.2009	106 170	-2 361 797	-2 255 627
Aruandeaasta tulem		80 105	80 105
31.12.2010	106 170	-2 281 692	-2 175 522

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Paekallas 11 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

KÜ Paekallas 11 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuskeemi muutusi aruandeperioodil ei olnud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskreediti), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavad väärtpapereid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäolisest sumadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse omanike ning kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades taedaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 15000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15000 krooni kasutusele võtmiseini väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kulusesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppide järgmised:

hooned ja rajatised - 8%

muu inventar, tööriistad ja sisseseade - 40%

piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

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 põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse

nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Maksustamine

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulude koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	224 454	169 292
Kokku raha	224 454	169 292

Raha saldo 156438 krooni koosneb rahast korteriühistu arvelduskontotel Swedbank pangas, raha saldo 68016 krooni - SEB pangas.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	178 569	156 214
Muud nõuded	2 176	188
Kokku Nõuded ja ettemaksed	180 745	156 402

Bilansireal "Nõided ja ettemaksed" on kajastatud nõided korteriomanike ja ostjate vastu summas 178569 krooni ning muud nõided 2176 krooni.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	102 633	98 858	5
Võlad töövõtjatele	8 176	7 976	
Maksuvõlad	5 094	9 670	
Kokku võlad ja ettemaksed	115 903	116 504	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tele2 Eesti AS	186	
AS Tallinna Vesi	15 111	15 439
Eesti Energia AS	508	1 068
AS Tallinna Küte	81 125	76 199
Adelan Prögiveod OÜ	5 703	6 152
Kokku võlad tarnijatele	102 633	98 858

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	297 276	297 276
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	424 680	424 680
Maamaks	19 641	19 642
Kindlustus	11 679	11 325
Muud	432	143
Kokku liikmetelt saadud tasud	753 708	753 066

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2010	2009
Kommunaalvahendus	775 704	737 169
Kokku tulu ettevõtlusest	775 704	737 169

Lisa 8 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 923	605
Kokku muud tulud	4 923	605

Tulemiaruaude kirjel "Muude tulud" on kajastatud tulu viivistest 4923 krooni korteriomanikele tasumiseks esitatud nõuete.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	535 076	488 965
Elektrienergia	10 564	10 147
Soojusenergia	524 512	478 818
Mitmesugused bürookulud	1 322	12 761
Riiklikud ja kohalikud maksud	20 325	19 643
Kommunaalteenused	256 681	262 907
Teenused	22 568	21 809
Kindlustus	9 732	9 814
Laenuintress	72 658	196 352
Laenu tagasimaks	373 411	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 291 773	1 012 251

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	121 536	117 708
Sotsiaalmaksud	41 129	39 531
Kokku tööjõukulud	162 665	157 239
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	208	248
Kokku finantstulud ja -kulud	208	248

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	80	80

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	48 648	48 648

Aruande digitaalallkirjad

KORTERIÜHISTU PAEKALLAS 11 (registrikood: 80163874) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LILIA KASK	Juhatuse liige	16.05.2011
JELENA TSARITSÕNA	Juhatuse liige	16.05.2011
Resolutsioon:	52048	
RUTH ILLISON	Juhatuse liige	20.05.2011
MERLE KULDERKNUP	Juhatuse liige	24.05.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5215402
E-posti aadress	aespa@hotmail.ee