

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

nimi: Korterühistu SADAMA 25

registrikood: 80222565

tänava/talu nimi, Sadama tn. 25

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76806

e-posti aadress: sadama25@mail.ru

Sisukord

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhikiri kinnitat: üldkoosolekul 10.03.2005.a. Registrisse kantud 19.05.05.a. aktiivset tegevust alustas 01.07.2005.a. Ühistu on korteriomanike mittetulundusühistu. Tema tegevuse eesmärgiks on Paldiski Sadama tn.25 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi realosad) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ja ühistu huvide esindamine samuti ühistu liikmete seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine.

KÜ Sadama 25 koosneb ühest paneelelamust üldpinnaga 1604,2 m² . Hooldamise ja majandamise üleandmise ajaks on elamus Sadama 25 erastatud 27 korteriomanike poolt, korterite üldarv 27.

Elamus on vesi ja kanalisatsioon, elekter.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. 2010. aastal oli KÜ Sadama 25 keskmine töötajate arv 1.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4-11 toodud KÜ Sadama 25 2010 a. Raamatupidamise aastaaruande koostamise õigusust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Sadama 25 finantseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,

KÜ Sadama 25 on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	8 392	20 827
Nõuded ja ettemaksed	606 824	600 827
Kokku käibevara	615 216	621 654
Kokku varad	615 216	621 654
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	30 500	32 428
Võlad ja ettemaksed	15 157	10 371
Kokku lühiajalised kohustused	45 657	42 799
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	541 549	572 049
Kokku pikaajalised kohustused	541 549	572 049
Kokku kohustused	587 206	614 848
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	8 021	8 021
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 215	-1 266
Aruandeaasta tulem	21 204	51
Kokku netovara	28 010	6 806
Kokku kohustused ja netovara	615 216	621 654

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	145 682	144 667
Kokku tulud	145 682	144 667
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-105 877	-105 877
Mitmesugused tegevuskulud	-8 100	-9 217
Tööjõukulud	-10 509	-29 533
Kokku kulud	-124 486	-144 627
Kokku põhitegevuse tulem	21 196	40
Finantstulud ja -kulud	8	11
Aruandeaasta tulem	21 204	51

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	21 196	40
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 997	-44 490
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 786	31 568
Laekunud intressid	8	11
Kokku rahavood põhitegevusest	19 993	-12 871
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-32 428	27 527
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 428	27 527
Kokku rahavood	-12 435	14 656
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 827	6 171
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 435	14 656
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 392	20 827

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	8 021	-1 266	6 755
Aruandeaasta tulem		51	51
31.12.2009	8 021	-1 215	6 806
Aruandeaasta tulem		21 204	21 204
31.12.2010	8 021	19 989	28 010

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sadama 25 2010.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendav Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Kõik majandustehingud on kajastatud tekkepõhisel arvestusprintsibil

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Korteriühistu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel on lähtutud järgmisest põhimõtetest:

Liikmemakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

Sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Nõuded ja ettemaksed

Muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelistest toetustest all kajastatakse saadud, kuid bilansipäevaks veel tulus kajastamata tasud (laekunud, kuid veel kasutamata remonditasud).

Saadud annetuste ja toetuste arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh mitterahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud); ja

Annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed korteriühistu osakapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kaasapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	114 743	60 960
Muud nõuded	492 081	539 867
Kokku Nõuded ja ettemaksed	606 824	600 827

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	13 898	9 490
Võlad töövõtjatele	500	500
Maksuvõlad	759	381
Kokku võlad ja ettemaksed	15 157	10 371

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	7 819	22 203
Sotsiaalmaksud	2 690	7 330
Kokku tööjõukulud	10 509	29 533
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	0	2 066

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu SADAMA 25 (registrikood: 80222565) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI MIIL	Juhatuse liige	29.06.2011
Resolutsioon:	kinnitan	
IGOR PIVOVAROV	Juhatuse liige	30.06.2011
JEVGENI SADOVSKI	Juhatuse liige	30.06.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	jelena_@list.ru
E-posti aadress	sadama25@mail.ru