

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu PÕHJA

registrikood: 80038057

tänava/talu nimi, Põhja allee 5-39
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kohtla-Järve linn

vald:

postsihtnumber: 30324

maakond: Ida-Viru maakond

telefon:

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu modustati 1998.a. Korteriühistu liikmeteks on 60 korteri omanikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 70 889 krooni, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees 18 000 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

hjjjj

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	28 539	46 702
Nõuded ja ettemaksed	445 749	442 344
Kokku käibevara	474 288	489 046
Kokku varad	474 288	489 046
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	45 199	41 877
Võlad ja ettemaksed	90 445	75 845
Kokku lühiajalised kohustused	135 644	117 722
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	306 890	351 586
Kokku pikaajalised kohustused	306 890	351 586
Kokku kohustused	442 534	469 308
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	19 738	19 738
Aruandeaasta tulem	12 016	
Kokku netovara	31 754	19 738
Kokku kohustused ja netovara	474 288	489 046

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	891 220	256 902
Muud tulud	19	
Kokku tulud	891 239	256 902
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-709 063	-165 535
Mitmesugused tegevuskulud	-46 007	
Tööjõukulud	-95 320	-60 250
Muud kulud	-785	
Kokku kulud	-851 175	-225 785
Kokku põhitegevuse tulem	40 064	31 117
Finantstulud ja -kulud	-28 048	-31 117
Aruandeaasta tulem	12 016	0

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	40 064	31 117
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	646	
Kokku korrigeerimised	646	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 405	14 516
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 600	32 068
Laekunud intressid		77
Kokku rahavood põhitegevusest	51 905	77 778
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-42 020	-38 874
Makstud intressid	-28 048	-31 194
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-70 068	-70 068
Kokku rahavood	-18 163	7 710
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 702	38 992
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 163	7 710
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 539	46 702

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	19 738	19 738
31.12.2009	19 738	19 738
Aruandeaasta tulem	12 016	12 016
31.12.2010	31 754	31 754

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Põhja raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2009 ja lõppes 31. detsember 2009. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

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

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja KÜ-l Põhja on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	6 580	4 782
Arvelduskontod	21 959	41 920
Kokku raha	28 539	46 702

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	93 660	80 760
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		1 597
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	352 089	359 987
Kokku Nõuded ja ettemaksed	445 749	442 344

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		160	
Üksikisiku tulumaks	638	400	
Sotsiaalmaks	1 511	969	
Kohustuslik kogumispension	16		
Töötuskindlustusmaksed	65		49
Intress	135	68	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 365	1 597	49

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	352 089	45 199	218 405	88 485
Kokku ettemaksed	352 089	45 199	218 405	88 485

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	359 987	7 898	202 746	149 343
Kokku ettemaksed	359 987	7 898	202 746	149 343

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	352 089	45 199	218 405	88 485	7,364%	EUR	04.2017
Pikaajalised laenud kokku	352 089	45 199	218 405	88 485			
Laenukohustused kokku	352 089	45 199	218 405	88 485			

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	393 463	41 877	263 156	88 430			
Pikaajalised laenud kokku	393 463	41 877	263 156	88 430			
Laenukohustused kokku	393 463	41 877	263 156	88 430			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	70 416	62 704
Võlad töövõtjatele	5 339	4 600
Maksuvõlad	2 365	49
Muud võlad	1 870	
Muud viitvõlad		
Saadud ettemaksed	10 455	8 492
Kokku võlad ja ettemaksed	90 445	75 845

Lisa 8 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	1 870	1 870		
Kokku muud võlad	1 870	1 870		

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	70 889	45 092
Sotsiaalmaksud	24 431	15 158
Kokku tööjõukulud	95 320	60 250
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

00000

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	79 541	8 492

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	18 000	27 600

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu PÕHJA (registrikood: 80038057) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG BUHVESTOV	Juhatuse liige	20.03.2011
TAMARA ABRAEVA	Juhatuse liige	20.03.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58144420
E-posti aadress	predsedatel2009@rambler.ru