

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** korteriühistu Herne 15**registrikood:** 80246755

tänava/talu nimi, Herne 15-7

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10135

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korterühistu on loodud korteriomnike poolt eesmärgiga teostada ühist majandamist ja esindada ühistu liikmete huve. Kõik korteriomnikud on ühistu liikmed.

Elamu Herne 15 korteriomandid on kantud Tallinna Kinnistusameti kinnistusregistrisse 09.juunil 2004 aastal.

Korterühistu üldkoosoleku otsusega on valitud kaheliikmeline juhatus. Juhatusel liikmetele palka või ühekordseid tasusid määratud ega väljamakstud ei ole.

Korterühistul on palgatud kaks töötajat: raamatupidaja ja kojamees.

Korterühistu majandamistegevuseks on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki korrashoid ja teenuste vahendamine.

Korterühistule osutatavad teenused on vee- ja elektrienergia varustus, heitvee ja prügiveo teenused. Korterühistule osutatava teenuste kasutajateks on korteriomnikud.

Aruandval aastal on osaliselt uuendatud veetorustik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust ja kinnitab toodud Korterühistu Herne 15 2010 raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab korteriühistu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.05.2011, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Korterühistu Herne 15 tegutseb alates 2007 aasta 01. juunist.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 849	10 434	2
Nõuded ja ettemaksed	41 673	21 437	3
Kokku käibevara	43 522	31 871	
Kokku varad	43 522	31 871	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	24 823	14 757	6
Kokku lühiajalised kohustused	24 823	14 757	
Kokku kohustused	24 823	14 757	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	10 922	10 922	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 192	-513	
Aruandeaasta tulem	1 585	6 705	
Kokku netovara	18 699	17 114	
Kokku kohustused ja netovara	43 522	31 871	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	63 429	76 298	8
Muud tulud	7 489	1 131	9
Kokku tulud	70 918	77 429	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-35 521	-34 446	10
Tööjõukulud	-34 893	-33 906	11
Muud kulud	0	-2 383	
Kokku kulud	-70 414	-70 735	
Kokku põhitegevuse tulem	504	6 694	
Finantstulud ja -kulud	1 081	11	12
Aruandeaasta tulem	1 585	6 705	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	504	6 694
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	1 080	
Kokku korrigeerimised	1 080	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 236	-11 497
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 066	3 903
Laekunud intressid	1	11
Kokku rahavood põhitegevusest	-8 585	-889
Kokku rahavood	-8 585	-889
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 434	11 323
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 585	-889
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 849	10 434

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	10 922	-513	10 409
Aruandeaasta tulem		6 705	6 705
31.12.2009	10 922	6 192	17 114
Aruandeaasta tulem		1 585	1 585
31.12.2010	10 922	7 777	18 699

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Herne 15 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjateks on korteriomaniikud.

Korterühistu vahendustegevus koosneb teenuste vahendamisest teenuste osutajate ja korteriomaniike vahel. Korterühistule osutatavad teenused on vee- ja elektrienergia varustus, heitvee ja prügiveo teenused. Teenuste summad jagatakse korteriomaniike vahel vastavalt omandis olevale pinnale.

Majandamiseks kogutava summade piirmäära ühe ruutmeetri kohta määratakse korterühistu üldkoosoleku otsusega.

Majandamiseks kogutavad rahasummad kasutatakse elamu ja selle juurde kuuluva maatüki hooldus- ja halduskulusteks.

Korteriomaniikelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Nõuded remondiks on sihtotstarbelised nõuded hoone ja rajatise remondi ja parenduskulude katteks kogutavad summad. Remondi ja parenduskulude katteks kogutava summade piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korterühistu üldkoosoleku otsusega. Kasumiaruandes kajastuvat ainult remondiks kulutatud summad, kogutud remondiks kuid kasutamata jäänud summad bilansis kajastuvad saadud ettemaksuna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

15 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15000 krooni kantakse 100%-liselt kulusse.

Põhivara tegutsemisaastal ei ole soetatud.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korterühistu liikmed ehk asutajad.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	1 849	10 434
Kokku raha	1 849	10 434

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	40 482	20 019
Ostjatelt laekumata arved	7 114	20 019
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	33 368	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 053	1 199
Muud nõuded	138	219
Kokku Nõuded ja ettemaksed	41 673	21 437

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	7 114	20 019
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	33 368	
Kokku nõuded ostjate vastu	40 482	20 019

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		429		435
Sotsiaalmaks		697		1 392
Kohustuslik kogumispension		27		
Töötuskindlustusmaksed		68		98
Ettemaksukonto jääk	1 053		1 199	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 053	1 221	1 199	1 925

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	2 225	2 211
Võlad töövõtjatele	0	2 109
Maksuvõlad	1 221	1 925
Saadud ettemaksed	21 377	8 512
Kokku võlad ja ettemaksed	24 823	14 757

Saadud ettemaksed on tulevaste perioodide tulud ehk kogutud remondiks ja kasutamata jäänud summad.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tallinna Vesi AS	1 954	1 019
Ragn-Sells AS	271	1 192
Kokku võlad tarnijatele	2 225	2 211

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 364	11 195
Muud tasud	57 065	65 103
Kokku liikmetelt saadud tasud	63 429	76 298

Muude tasude koosseis:

vesi 15861 12096

prügivedu 5240 10603

elektrienergia 432 319

majandamine 35532 42085

kokku 57065 65103

Lisa 9 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 381	1 131
Muud	3 108	
Kokku muud tulud	7 489	1 131

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	432	307
Elektrienergia	432	307
Mitmesugused bürookulud	136	62
Muud	34 953	34 077
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 521	34 446

Muude kulude koosseis:

Vesi 15861 12096

Prügivedu 5240 10603

Remondikulud 6364 11195
 Pangateenustasu 164 183
 Majandustegevus 7324
 kokku 34953 34077

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	25 958	25 527
Sotsiaalmaksud	8 935	8 352
Pensionikulu		27
Kokku tööjõukulud	34 893	33 906
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud finantstulud ja -kulud	1 081	11
Kokku finantstulud ja -kulud	1 081	11

Muude finantstulude ja -kulude koosseis:
 Pangaintressid 1 11
 Energiamärgise kompensatsioon 1080 11
 kokku 1081 11

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	21 377	40 482	20 238	8 512

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed ehk asutajad.

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu Herne 15 (registrikood: 80246755) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELGI KIHU	Juhatuse liige	27.06.2011
MARGUS VÄLJATAGA	Juhatuse liige	27.06.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5082557
E-posti aadress	valmarkus@hotmail.ee