

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

nimi: Korterühistu Kasvu 16

registrikood: 80079984

tänavatalu nimi, Kasvu 16-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

telefon: +372 6608323

e-posti aadress: toomas@julianus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2010 aast majandusperioodil korteriühistus suuremahulisi renoveerimistöid ei toimunud. Koguti vahendeid eelseisvaks aastaks, et viia ellu fassaadisoojustamise ja maja energiatõhususe parandamise projekt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	347 540	289 203
Nõuded ja ettemaksed	214 178	208 483
Kokku käibevara	561 718	497 686
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	610 647	720 798
Kokku põhivara	610 647	720 798
Kokku varad	1 172 365	1 218 484
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	110 151	103 764
Võlad ja ettemaksed	382 879	333 547
Kokku lühiajalised kohustused	493 030	437 311
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	610 647	720 798
Kokku pikaajalised kohustused	610 647	720 798
Kokku kohustused	1 103 677	1 158 109
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	52 800	52 800
Aruandeaasta tulem	15 888	7 575
Kokku netovara	68 688	60 375
Kokku kohustused ja netovara	1 172 365	1 218 484

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	198 376	328 384
Kokku tulud	198 376	328 384
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 160	-145 168
Mitmesugused tegevuskulud	-75 503	-81 881
Tööjõukulud	-41 928	-41 796
Kokku kulud	-138 591	-268 845
Kokku põhitegevuse tulem	59 785	59 539
Finantstulud ja -kulud	-43 897	-51 964
Aruandeaasta tulem	15 888	7 575

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	59 785	59 539
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	692	-405
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 492	-12 725
Kokku rahavood põhitegevusest	65 969	46 409
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	103 764	97 742
Laekunud intressid	2 699	654
Kokku rahavood investeerimistegevusest	106 463	98 396
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-103 764	-97 742
Makstud intressid	-46 596	-52 618
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	36 265	23 986
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-114 095	-126 374
Kokku rahavood	58 337	18 431
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	289 203	270 772
Raha ja raha ekvivalentide muutus	58 337	18 431
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	347 540	289 203

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	52 800	51 827	104 627
Aruandeaasta tulem		7 575	7 575
Muud muutused netovaras		-51 827	-51 827
31.12.2009	52 800	7 575	60 375
Aruandeaasta tulem		15 888	15 888
Muud muutused netovaras		-7 575	-7 575
31.12.2010	52 800	15 888	68 688

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühingud ja sihtasutused on raamatupidamiskohustuslased vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvile 2. Muuhulgas korraldavad mittetulundusühingud ja sihtasutused raamatupidamist lähtudes raamatupidamise seaduse paragrahvidest 4-12 (välja arvatud § 5.1) ja koostavad majandusaasta aruandeid lähtudes raamatupidamise seaduse paragrahvidest 13-26. Aruannete koostamise, kinnitamise ja auditeerimise protseduure reguleerivad lisaks raamatupidamise seadusele ka mittetulundusühingute seadus, sihtasutuste seadus ning muud vastavat tegevusla reguleerivad õigusaktid.

Raha

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sellel kirjel on kajastatud:

Raha kassas	2 373 krooni
Arvelduskontol Swedbankis	215 944 krooni
Arvelduskontol SEB Pangas	129 192 krooni
Laenu arvelduskontol Swedbankis	31 krooni
Kokku	347 540 krooni

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Samuti on sellel kirjel näidatud detsembrikuus 2010 tarbitud kommunaalteenused, mille kohta arve korteriomaniike esitatakse jaanuaris 2011.

Kirjel "Laenu nõue korteriomaniikele" on näidatud 2011.a. tasumisele kuuluv pangalaen intressideta summas 110 151 krooni ning 2012 – 2016.a. tasumisele kuuluv pangalaen intressideta summas 610 647 krooni. Peale põhilaenu tuleb tasuda aastatel 2012-2016 laenu intresse ca 91 000 krooni, mis bilansis ei kajastu. Tasutud intressid kantakse tulude ja kulude aruandes finantskuludesse ning need kaetakse remonditasude arvelt.

Tasumisele kuuluvat laenu põhiosa korteriomaniikelt eraldi ei korjata vaid kaetakse remonditasude arvelt.

Muude lühiajaliste nõuete all on näidatud nõue Tallinna Küte AS –le summas 1 216 krooni, mille aluseks on Tallinna Kütte vee tarbimine katlamajast Kasvu 16 ning Tallina Vesi AS-lt saadud arve.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

1. Mittetulundusühingud ja sihtasutused lähtuvad arvestuspõhimõtete valikul ja aruannete koostamisel vastavuses Raamatupidamise Toimkonna juhnedites kirjeldatud põhimõtetest välja arvatud juhul, kui käesolevas juhendis on sätestatud teisiti.

2. Ühingu liikmetelt saadud liikmetasude ning muude tasude arvestusel tuleb lähtuda järgmistest põhimõtetest:

a) liikme- ning sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

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

2.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)

3. Korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	2 373	3 494
Arvelduskontod	345 167	85 709
Tähtajalised hoiused	0	200 000
Kokku raha	347 540	289 203

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	104 027	104 719
Muud nõuded	110 151	103 764
Kokku Nõuded ja ettemaksed	214 178	208 483

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	640	647
Sotsiaalmaks	1 716	1 716
Kohustuslik kogumispension	64	32
Töötuskindlustusmaksed	162	162
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 582	2 557

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	88 087	105 272
Võlad töövõtjatele	2 203	2 191
Maksuvõlad	2 582	2 557
Saadud ettemaksed	290 007	223 527
Kokku võlad ja ettemaksed	382 879	333 547

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	130 620	130 598
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	52 932	181 229
Maamaks	8 073	8 073
Kindlustumaks	6 751	8 484
Kokku liikmetelt saadud tasud	198 376	328 384

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Remonditööd	6 336	128 611
Maarent	8 073	8 073
Kindlustusmakse	6 751	8 484
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	21 160	145 168

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	31 200	31 200
Sotsiaalmaksud	10 728	10 596
Kokku tööjõukulud	41 928	41 796
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	2 699	654
Intressikulud	-46 596	-52 618
Intressikulu laenudelt	-46 596	-52 618
Kokku finantstulud ja -kulud	-43 897	-51 964

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	44

**Juhatuseliikmete allkirjad
2010.a. majandusaasta aruandele**

Korteriühistu Kasvu 16 majandusaasta aruanne kinnitati *28. juunil 2011*
üldkoosolekul ja allkirjastati ... *28. juunil 2011*

Juhatusesimees

Arvo Kaalep



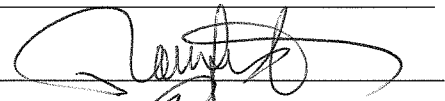
Juhatuseliige

Toomas Värk



Juhatuseliige

Raivo Sternfeld



Juhatuseliige

Viktor Nazarov



Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Kasvu 16 (registrikood: 80079984) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Toomas Värk	Juhatuse liige	01.07.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6608323
E-posti aadress	toomas@julianus.ee