

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korteriühistu Michelli maja

registrikood: 80228349

tänavaja/talu nimi, Pikk tn 7

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rakvere linn

vald:

postisihtnumber: 44307

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: +37256618765

faks: +3723223400

e-posti aadress: toivomolder@hotmail.ee

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Michelli Maja asutati 2005.a. novembris. Ühistu põhitegevusalaks on Rakvere linnas Pikk tänav 7 asuvate korterelamute mõtteliste osade haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2010.a. olilisi töid ei teostatud. Prioriteediks on võetud tegelemine võlglastega.

Ühistul palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele Ivo Tupitsale arvestati juhatuse liikme tasu 6460 krooni ja lisaks kompenseeriti talle isikliku sõiduauto kasutamine 9000 krooniga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab korteriühistu Michelli Maja 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. korteriühistu Michelli Maja on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 131	12 748	2
Nõuded ja ettemaksed	107 946	102 004	3
Varud	0	121	
Kokku käibevara	146 077	114 873	
Kokku varad	146 077	114 873	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	56 157	47 431	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	70 920	48 442	6
Kokku lühiajalised kohustused	127 077	95 873	
Kokku kohustused	127 077	95 873	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	19 000	19 000	
Kokku netovara	19 000	19 000	
Kokku kohustused ja netovara	146 077	114 873	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	41 233	45 864	7
Muud tulud	5 767	0	8
Kokku tulud	47 000	45 864	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-22 638	-17 989	9
Mitmesugused tegevuskulud	-14 400	-14 280	10
Tööjõukulud	-8 590	-10 189	11
Muud kulud	-1 372	-3 406	12
Kokku kulud	-47 000	-45 864	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 942	19 945	3
Varude muutus	121	-121	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-32 506	-85 984	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	63 710	64 323	6
Kokku rahavood põhitegevusest	25 383	-1 837	
Kokku rahavood	25 383	-1 837	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 748	14 585	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 383	-1 837	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 131	12 748	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2008	19 000	19 000
31.12.2009	19 000	19 000
31.12.2010	19 000	19 000

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Michelli Maja 2010.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Vigade korrigeerimine

Bilansis on eraldatud sihtotstarbelised maksed kirjelt "Võlad ja ettemaksed". Lähtuvalt eeltoodust on tehtud vastavad parandused rahavoogude aruandesse ja lisadesse.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki ja sularaha kassas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ühistu liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) 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 kuulavas summas.

Tulud

Tasud ühingu liikmetelt.

Ühingu liikmetelt saadud sihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks needtasud on mõeldud.

Lisainformatsioon

Teenuste ja maksete vahendamine.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajaosutajateks ja korteriomanike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Rakvere Soojus AS, Veolia Keskkonnateenused AS, Eesti Energia AS. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomanikule kuuluv osa).

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	7 021	10 600
Arvelduskontod	31 110	2 148
Kokku raha	38 131	12 748

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	107 946	101 962
Laekumata postikulud	0	42
Kokku Nõuded ja ettemaksed	107 946	102 004

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	53 952	46 188
Võlad töövõtjatele	1 000	500
Maksuvõlad	718	701
Saadud ettemaksed	487	0
Tasumata postikulud	0	42
Kokku võlad ja ettemaksed	56 157	47 431

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	266	266
Sotsiaalmaks	426	422
Kohustuslik kogumispension	26	13
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	718	701

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Netomeetod	
	31.12.2010 Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Tegevuskuludeks	63 710
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	63 710
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	63 710
	31.12.2009 Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Tegevuskuludeks	64 323
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	64 323
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	64 323

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihtotstarbelised tasud		
Sihtotstarbelised maksed	41 233	45 864
Kokku liikmetelt saadud tasud	41 233	45 864

Lisa 8 Muud tulud

(kroonides)

	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 267
Laekunud võlanõudekulud	1 500
Kokku muud tulud	5 767

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (kroonides)

	2010	2009
Koristamise teenused ja materjalid	550	108
Keskküttesüsteemi remont	0	3 694
Territooriumi remont ja hooldus	3 669	1 500
Elektritööd ja materjalid	0	192
Isikliku sõiduauto kasut. komp.	9 000	12 000
Lume- ja jäätõrjekulud	4 668	0
Kinnistusameti riigilõivud	2 708	0
Notaritasud ja tasud juhatuse muudatuse eest	1 392	0
Muud	651	495
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	22 638	17 989

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Raamatupidamisteenused	14 400	14 280
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 400	14 280

Lisa 11 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	6 460	7 661
Sotsiaalmaksud	2 130	2 528
Kokku tööjõukulud	8 590	10 189
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud kulud (kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	370	343
Võlanõude- ja kohtukulud	0	2 261
Kahjum kommunaalmaksete vahendusest	1 002	802
Kokku muud kulud	1 372	3 406

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	19	19
Juriidilisest isikust liikmete arv	7	7

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	107 946	487	102 004	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		1 000		500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	6 460	7 661

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Michelli maja (registrikood: 80228349) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO TUPITS	Juhatuse liige	30.06.2011
ROLF KRISTIAN RELANDER	Juhatuse liige	19.07.2011
CLOE LIHTSA	Juhatuse liige	21.07.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223924
Faks	+372 3223400
E-posti aadress	veiko@ibr.ee