

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korteriühistu Mõisa tee 8

registrikood: 80255731

tänava/talu nimi, Mõisa tee 8
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Jüri alevik

vald: Rae vald

postisihtnumber: 75301

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mõisa tee 8 asutati 08.08.2007.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.10.2007.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 20 krooni ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteiluruum) m² kohta, kokku 49598krooni.

Perioodil alates 01.01.10 kuni 31.12.10.a. tulem on 4852 krooni.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud KÜ Mõisa tee 8 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab KÜ Mõisa tee 8 finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 28.02.2010.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- KÜ Mõisa tee 8 on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	205 197	126 281	2
Nõuded ja ettemaksed	159 780	175 975	3
Kokku käibevara	364 977	302 256	
Kokku varad	364 977	302 256	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	105 927	111 253	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	204 600	134 740	10
Kokku lühiajalised kohustused	310 527	245 993	
Kokku kohustused	310 527	245 993	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	49 598	49 598	
Aruandeaasta tulem	4 852	6 665	
Kokku netovara	54 450	56 263	
Kokku kohustused ja netovara	364 977	302 256	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	278 096	280 332	5,10
Muud tulud	8 376	6 610	6,11
Kokku tulud	286 472	286 942	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-26 081	-35 434	10
Mitmesugused tegevuskulud	-255 898	-245 132	8
Kokku kulud	-281 979	-280 566	
Kokku põhitegevuse tulem	4 493	6 376	
Finantstulud ja -kulud	359	289	
Aruandeaasta tulem	4 852	6 665	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	1 070 588	940 434
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-992 035	-918 782
Laekunud intressid	363	239
Kokku rahavood põhitegevusest	78 916	21 891
Kokku rahavood	78 916	21 891
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	126 281	104 390
Raha ja raha ekvivalentide muutus	78 916	21 891
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	205 197	126 281

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	49 598	10 269	59 867
Aruandeaasta tulem		6 665	6 665
Muud muutused netovaras		-10 269	-10 269
31.12.2009	49 598	6 665	56 263
Aruandeaasta tulem		4 852	4 852
Muud muutused netovaras		-6 665	-6 665
31.12.2010	49 598	4 852	54 450

2010. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 6665 kr. suunane 2009 aastal avariitöödefondi.

2009. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 10269 kr. suunane 2008 aastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mõisa tee 8 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01. jaanuaril 2005.a. jõustunud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikult väärtuses. 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. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	130 197	101 281
Tähtajalised hoiused	75 000	25 000
Kokku raha	205 197	126 281

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularahaga arveldusi 2010.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	159 633	175 824
Ostjatelt laekumata arved	159 633	175 824
Muud nõuded	147	151
Kokku Nõuded ja ettemaksed	159 780	175 975

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 159633 krooni (2009.a. - 175824 krooni), s.h. kajastatud 2011.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2010.a. detsembri kulude kohta summas 109635 krooni (2009.a. - 115533 krooni) ja viitmakse summas 49998(2009.a. - 60291 krooni). Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Muud lühiajalised nõuded summas 147 krooni (2009.a. - 151 krooni) – need on SEB panga arvestatud kontointressid, mis kantakse üle korteriühistu arveldusarvele 2011 aasta jaanuaris.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	105 927	111 253
Kokku võlad ja ettemaksed	105 927	111 253

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Haldustasud	105 276	104 384	
Hooldustasud	146 739	140 514	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	26 081	35 434	10
Kokku liikmetelt saadud tasud	278 096	280 332	

Lisa 6 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	8 332	6 567	
Muud	44	43	11
Kokku muud tulud	8 376	6 610	

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Halduskulud	-105 478	-104 398
Hoolduskulud	-150 420	-140 734
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-255 898	-245 132

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

2010 aastal seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod				
	01.01.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	134 740	95 941	-26 081	204 600
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	134 740	95 941	-26 081	204 600
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	134 740	95 941	-26 081	204 600
	01.01.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	70 628	99 546	-35 434	134 740
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	70 628	99 546	-35 434	134 740
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	70 628	99 546	-35 434	134 740

Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele reservfonditasude arveid kokku summas 89276 krooni. Sihtotstarbelisi kulutusi tehti 2010.aastal 26081 krooni, vastavalt sihtfinantseerimise avestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondile suunamine ka 2010. aruandeaasta tulemi summas 6665 krooni. Kasutamata reservfonditasude jääk 31.12.2010 seisuga on 204600 krooni.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

2010.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	180152	180145	7
Prügivedu	15552	15521	31
Soojus	349441	349440	1
Kindlustus	10986	10985	1
Vesi	147893	147889	4
KOKKU	704024	703980	44

2009.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	173269	173250	19
Prügivedu	15568	15555	13
Soojus	324266	324265	1
Kindlustus	12209	12206	3
Vesi	121719	121712	7
KOKKU	647031	646988	43

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Mõisa tee 8 (registrikood: 80255731) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGU TREIER	Juhatuse liige	02.09.2011
KAI JUHKAMI	Juhatuse liige	02.09.2011
MARTIN LEPPIK	Juhatuse liige	04.09.2011
MARKO MÄTLIK	Juhatuse liige	09.03.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56666200
Mobiiltelefon	+372 5651579
Mobiiltelefon	+372 56219733
Mobiiltelefon	+372 5201762
E-posti aadress	moisatee8@hotmail.ee
E-posti aadress	info@majavara.ee