

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: KORTERIÜHISTU LEMBITU 16

registrikood: 80008079

tänavatalu nimi, Turu 12a-3
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tapa vallasisene linn

vald:

postisihtnumber: 45107

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: 3271697

faks:

e-posti aadress: peeterlaur@hotmail.ee

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 Varud	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Eraldised	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud kulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu "Lembitu 16" alustas tegevust 22.05.1997.a. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tapal, aadressil Lembitu pst. 16 asuva korterelamu ja

selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete huvide esindamine ja ühistu liikmetele eluruumide kasutamise

ja hooldamisega seotud teenuste osutamine.

Järgnevatel perioodidel jätkab ühistu oma põhikirjalist tegevust elamu majandamise ja haldamise osas.

Arengu- ja uurimisväljaminekutena võib käsitleda järgmiseid 2010.a. tehtud .

Järgmiseks 2011 majandusaastaks on arenguväljaminekutena planeeritud:

. Juhatuse esimehele on aruandeaastal kokku makstud 21480 krooni,

Teised juhatuse liikmed palka ja muid tasusid pole saanud.

Keskmine töötajate arv 2010.a. on 3 inimest, töötasudeks maksti kokku 64160 krooni

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud KÜ Lembitu 16 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et: 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatavad arvestusmeetodid on vastavuses Eesti Vabariigi Hea Raamatupidamistavaga ja RTJ nõuetega. 2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab KÜ Lembitu 16 finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt. 3. Kõik teadaolevad asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 28 veebruar 2011.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud. 4. KÜ Lembitu 16 on jätkuvalt tegutsev. 5. Raamatupidamise aastaaruanne kinnitati 24.05.2011.a. Juhatuse esimees: Peeter Luring, Juhatuse liige: Taimi Rumberg, Juhatuse liige: Raivo Timuska, Juhatuse liige: Einar Kivisalu.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	77 063	160 792	2
Nõuded ja ettemaksed	328 819	312 665	3
Varud	4 531	556	4
Kokku käibevara	410 413	474 013	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	57 866		5
Kokku põhivara	57 866		
Kokku varad	468 279	474 013	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	116 204	106 979	5
Võlad ja ettemaksed	96 420	93 724	6,7
Eraldised	31 659	28 132	8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	95 022	0	9
Kokku lühiajalised kohustused	339 305	228 835	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	57 866	174 070	5
Kokku pikaajalised kohustused	57 866	174 070	
Kokku kohustused	397 171	402 905	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	71 108	71 108	
Kokku netovara	71 108	71 108	
Kokku kohustused ja netovara	468 279	474 013	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	251 693	134 441	10
Muud tulud	15 049	11 335	11
Kokku tulud	266 742	145 776	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-120 531	-3 458	12
Mitmesugused tegevuskulud	-43 200	-38 509	13
Tööjõukulud	-85 929	-79 773	14
Muud kulud	-10 571	-10 212	15
Kokku kulud	-260 231	-131 952	
Kokku põhitegevuse tulem	6 511	13 824	
Finantstulud ja -kulud	-6 511	-13 824	16

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	-16 154	16 393
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-3 975	194
Muud põhitegevuse tulude laekumised		192 292
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	2 696	11 232
Väljamaksed töötajatele		789
Muud rahavood põhitegevusest	98 549	
Kokku rahavood põhitegevusest	81 116	220 900
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-48 641	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 641	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-116 204	-104 774
Laekunud sihtkapital		26 395
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-116 204	-78 379
Kokku rahavood	-83 729	142 521
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	160 792	18 271
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-83 729	142 521
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 063	160 792

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2008	44 713	44 713
Asutajate ja liikmete sissemaksed	26 395	26 395
31.12.2009	71 108	71 108
31.12.2010	71 108	71 108

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lembitu 16 juhatus on Äriseadustiku paragrahvist 331 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat Raamatupidamise seadust, Hea Raamatupidamistava nõudeid ja EV Raamatupidamise Toimkonna juhendeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt korteriühistu vara, kohustuste ja netovara majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmneseid aruande koostamisperioodil (01.01.2011-28.03.2011)

Juhatus hinnangul on KÜ Lembitu 16 jätkuvalt tegutsev ühistu.

Kasutatud on RTJ 14 toodud tulemiaruaruande skeemi.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis

lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel

hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruanne

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 tekke-põhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Finantskohustused

Kõik nõuded ja kohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste nõuete ja kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne

nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid ja kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ

nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu

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

-lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	77 063	160 792
Kokku raha	77 063	160 792

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	136 129	158 005
Ostjatelt laekumata arved	136 129	158 005
Muud nõuded	192 690	
Liikmetele esitamata nõuded	95 880	
Laenunõuded liikmetele	116 204	
Laekumata viivised	-19 394	
Ettemaksed tulevaste perioodide remondikulud	0	154 660
Kokku Nõuded ja ettemaksed	328 819	312 665

Nõuded ostjate vastu Siia hulka on arvestatud ka perioodi 2010 detsember kommunaalkulude osa, mille kohta esitatakse arved jaanuaris 2011 -95880 krooni (vesi, küte, elekter, prügivedu) 136129 krooni on korteriomanike laekumata arved .
Laenunõuetes liikmetele on näidatud SWED Panga nõue korteriühistu liikmete vastu

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	4 531	556
suitsuandurid	556	556
Bio-kott	3 975	
Kokku varud	4 531	556

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Pikaajaline pangalaen	174 070	116 204	57 866	
Muud laenukohustused kokku	174 070	116 204	57 866	
Laenukohustused kokku	174 070	116 204	57 866	
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	281 049	106 979	174 070	
Pikaajalised laenud kokku	281 049	106 979	174 070	
Laenukohustused kokku	281 049	106 979	174 070	

Peale põhilaenu tuleb tasuda kuni aastani 2012 laenu intresse, mis bilansis ei kajastu.

Intressimäär 5,074 % .

Kohustuse lõppemine 13.07.2012 .a.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	96 420	83 118
Võlad töövõtjatele	0	789
laekumata viivised	0	9 817
Kokku võlad ja ettemaksed	96 420	93 724

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	96 420	83 118
Kokku võlad tarnijatele	96 420	83 118

Võlgnevus summas 96420 krooni sisaldab detsember 2010.a. kommunaalmaksete arveid

AS Eesti Energia -1213 krooni, AS Tapa Vesi – 9374 krooni , AS Jõgeva Elamu -1781 krooni, Termoring Grupp OÜ – 83381 krooni, AS

Väätsa Prügila 532 krooni, OÜ AL -139 krooni.

Lisa 8 Eraldised

(kroonides)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2010
Lühiajalised sihtlaekumised-hoodus	28 132	131 006	-129 129	30 009
autoparkla	0	1 650		1 650
Kokku eraldised	28 132	132 656	-129 129	31 659
	31.12.2008	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2009
Lühiajalised sihtlaekumised-hoodus	33 686	121 421	-126 975	28 132
muud eraldised	64		-64	0
Kokku eraldised	33 750	121 421	-127 039	28 132

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod			
	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remont	332 188	-237 166	95 022
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	332 188	-237 166	95 022
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	332 188	-237 166	95 022

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	131 162	116 980
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	120 531	17 461
Kokku liikmetelt saadud tasud	251 693	134 441

Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
maamaks	431	431
kindlustus	10 140	9 781
STV tulud	4 478	1 123
Kokku muud tulud	15 049	11 335

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Remonditööd	120 531	3 458
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	120 531	3 458

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	6 032	3 283
Koolituskulud	119	141
veekadu	22 372	16 417
pangateenused	1 286	1 290
jooksvad pisiremondid	5 198	12 328
korrashoid	3 223	2 080
K-Ü Liit liikmemaks	2 970	2 970
riigilõiv	2 000	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 200	38 509

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	64 160	59 150
Sotsiaalmaksud	21 769	19 834
puhkuse reserv	0	789
Kokku tööjõukulud	85 929	79 773
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Muud kulud

(kroonides)

	2010	2009
maamaks	431	431
kindlustus	10 140	9 781
Kokku muud kulud	10 571	10 212

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	120	179
Intressikulud	-6 631	-14 003
Intressikulu laenudelt	-6 631	-14 003
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 511	-13 824

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	325 796	158 005

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	21 480	19 200

2010. aastal tegev- ja juhatuse liikmete tasud moodustasid 21480 krooni.
Erisoodustusi pole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

KORTERIÜHISTU LEMBITU 16 (registrikood: 80008079) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER LAURING	Juhatuse liige	13.06.2011
EINAR KIVISALU	Juhatuse liige	27.06.2011
TAIMI RUMBERG	Juhatuse liige	28.06.2011
RAIVO TIMUSKA	Juhatuse liige	30.06.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3271697
Mobiiltelefon	+372 56648310
E-posti aadress	peeterlaur@hotmail.ee