

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: korteriühistu Mõisavahe 2

registrikood: 80037626

tänavatalu nimi, Mõisavahe
maja ja korteri number: 2-33

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihthnumber: 50707

maakond: Tartu maakond

telefon: 7111215

faks:

e-posti aadress: leena.st@mail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Saadud ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Möisavahe 2009.a. majandusaasta tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esitamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatus töö korraldab esimees. 2010 aastal toimus ühistus üks plaaniline üldkoosolek ja kolm juhatus koosolekut. Juhatus liikmetest sai töötasu 2000.00 krooni kuus. Töölepinguga töötasid veel territooriumi koristaja töötasuga 1000.- krooni kuus. Raamatupidaja kuupalk oli 500.00 krooni kuus. Kokku kulutati palkadeks 43624.00 krooni. Sotsiaalmaks moodustas 1439600 krooni ja töötuskindlustusmaks 84.00 krooni. Raamatupidajale maksti isikliku auto kasutamise eest 1000.00 krooni kuus. Kokku moodustasid andmikulud 2010 aastal 58104,00 krooni ja isikliku auto kasutamise eest 12000.00 krooni.

Remondikulud moodustasid 2010.a. aastal 8402,65 krooni sh.

1. ummistuse likvideerimine - 3250.00
2. elektripaigaldise kontroll - 2640.00
3. kuulventiili vahetus - 372,15
4. aknaplekki vahe hermt. -376.00
5. kütte süst. surveproov -500.00
6. energiamärgise tellimine - 72.00
7. välisukse lukku vahetus - 292,50

Kapitaalremonttööd planeeritud ei olnud.

Seisuga 31.12.2009.a. rahavahendid ühistu arvel oli 161862 krooni.

Elanike võlgnevus sama seisuga – 19188.00 krooni ja ettemaks – 1165.00 krooni.

Juhatus esimees

Niina Somelar

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust KÜ Mõisavahe 2 raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31.detsembril 2010 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Mõisavahe 2 finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad KÜ Mõisavahe 2 varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil KÜ Mõisavahe 2 seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid aruande koostamise kuupäevani 02.05.2011.a.

Juhatus hinnangul on KÜ Mõisavahe 2 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	161 862	38 774	2
Nõuded ja ettemaksed	91 911	66 519	3
Kokku käibevara	253 773	105 293	
Kokku varad	253 773	105 293	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	77 027	71 069	4.5.6
Kokku lühiajalised kohustused	77 027	71 069	
Kokku kohustused	77 027	71 069	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	4 500	4 500	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	29 724	101 717	
Aruandeaasta tulem	142 522	-71 993	
Kokku netovara	176 746	34 224	
Kokku kohustused ja netovara	253 773	105 293	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	259 202	259 202	8
Muud tulud	361	562	
Kokku tulud	259 563	259 764	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-58 671	-276 614	
Tööjõukulud	-58 104	-54 593	9
Muud kulud	-266	-550	
Kokku kulud	-117 041	-331 757	
Kokku põhitegevuse tulem	142 522	-71 993	
Aruandeaasta tulem	142 522	-71 993	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	142 522	-71 993	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25 392	-1 245	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 958	-2 428	4,5,6
Kokku rahavood põhitegevusest	123 088	-75 666	
Kokku rahavood	123 088	-75 666	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 774	114 440	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	123 088	-75 666	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	161 862	38 774	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	4 500	74 945	26 772	106 217
Aruandeaasta tulem			-71 993	-71 993
31.12.2009	4 500	74 945	-45 221	34 224
Aruandeaasta tulem			142 522	142 522
31.12.2010	4 500	74 945	97 301	176 746

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mõisavahe 2 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke. Pangakontode jäägid on võrreldud pangadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularaha kassat ühistul ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Kõik nõudeid 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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on näi-tekst juhatus liikmed ja nende pereliikmed.

Tulud

Korterühistu tuluks on hooldustasud ning sihttulud elamu remondiks.

Hooldustasud kajastatakse teenuste osutamine perioodil. Sihttulud elamu remondiks kajastatakse tuluna perioodil, kui leiab aset remonttööde teostamine.

Tulud võib kasutada üksnes põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks ning kasumit ei jaotata liikmetele.

Kulud

Korterühistu kuludeks on sihtotstarbelised remondikulud ning mittesihtotstarbelised hoolduskulud. Hoolduskuludeks on kulutused elamu tavapäraseks hoolduseks ning halduskulud (kantseleikulud, juhatus tasud, jm).

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, 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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	161 862	38 774
Kokku raha	161 862	38 774

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	19 188	8 900
Ostjatelt laekumata arved	19 188	8 900
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 105	0
Muud nõuded	66 618	57 619
Muud lõhiajalised nõuded	66 418	57 419
Osakapitali nõuded liikmete vastu	200	200
Kokku Nõuded ja ettemaksed	91 911	66 519

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

Muud lõhiajalised nõuded: arved detsembrikuu eest, mille tasumistähtajad on jaanuaris.

Osakapitali nõuded liikmete vastu: korteriomaniikelt laekumata osakapitali nõuded.

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded: ettevõtte varakindlustus.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		1 464	1 464
Sotsiaalmaks		2 310	2 310
Töötuskindlustusmaksed		42	42
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 105		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 105	3 816	3 816

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembri eest deklareeritud maksud, mille maksetähtajad saabusid jaanuaris 2011.a., mil need ka tasuti. Korterühistul riigimaksude intressivõlga ei ole.

6105.00 - ettevõtte varakindlustus.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	68 183	59 025
Kokku võlad tarnijatele	68 183	59 025

Võlad tarnijatele jaanuari kuus saabunud detsembri kuu kommunaalkulude arved.

1. AS Tartu Keskkatlamaja 60198,43
 2. Tartu Veevärk AS 4930,40
 3. Eesti Energia AS 643,08
 4. Ragn Sells AS 1796,30
 5. Eesti Gaas AS 614,99
- Kokku 68183,20

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasu	2 757	2 757
Kokku võlad töövõtjatele	2 757	2 757

Võlad töövõtjatele on bilansipäevaks väljateenitud, kuid veel välja maksmata brutotöötasu koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga.

Esimehe tasu - 1580.00

Raamatupidaja palk - 387.00

Majahoidja palk - 790.00

Lisa 7 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Saadud ettemaksed liikmetelt	1 178	4 266
Kokku saadud ettemaksed	1 178	4 266

Korteriomanike ettemaksed teenuste eest - 1166.00

Otsekorralduse teenustasu - 12.00

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	259 202	259 202
Kokku liikmetelt saadud tasud	259 202	259 202

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	43 624	42 000
Sotsiaalmaksud	14 480	12 593
Kokku tööjõukulud	58 104	54 593
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	40	40
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	32 256	32 256

Vastavalt KÜ Mõisavahe 2 üldkoosoleku otsusele on juhatuse 3-liikmele määratud juhatuse liikme tasu summas 2000kr. kuus, mis teeb aastas 32256kr. ning sellelt on tasutud sotsiaalmaks 7920.00, arvutatud töötuskindlustusmaks - 336.00. Kajastatud Lisas tööjõukuluna.

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu Mõisavahe 2 (registrikood: 80037626) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN REINSON	Juhatuse liige	21.06.2011
NIINA SOMELAR	Juhatuse liige	22.06.2011
JANA JUHKAM	Juhatuse liige	22.06.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	leena.st@mail.ee