

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Roela Männiku

registrikood: 80082101

**tänavatalu nimi, Järve 2,
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Roela alevik

vald: Vinni vald

postisihtnumber: 46602

maakond: Lääne-Viru 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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Saadud ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Roela Männiku tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis on valitud 5-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatuse esimees. Töölepinguga töötavaid isikuid on üks, kellele on arvestatud 7200 krooni palka aastas. KÜ-l Roela Männiku on võetud uue majakatuse tegemiseks pikaajaline pangalaen 15.aastaks. Seisuga 31.12.2010 oli laenujääk 568285 krooni, millest kuulub tasumisele 2011 .a. 31185 krooni. 2010.a.võeti uus pikaajaline pangalaen 5.aastaks maja otsaseinte soojustamiseks 185044 krooni. Laenujääk 31.12.2010 on 171046 krooni ja 2011.a.tuleb tasuda 34154 krooni. Mõlemad laenud on võetud SEB-pangast. Laen ja intressid tasutakse igakuuliselt vastavalt panga poolt antud graafikule. 2010.a. tormikahjustuste tõttu tuli uuendada 3/4 maja katusest, mille maksumus oli 446436 krooni. Sellest tasus kindlustus 436436 krooni ja KÜ omaosaluseks jäi 10000 krooni. Edaspidi oleks vajalik koguda remonditasusid ettenägematute remontide vajaduseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2010.a. raamatupidamise aastaaruandes kasutatavad arvestuspõhimõtted ning informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Roela Männiku jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	15 062	47 741
Nõuded ja ettemaksed	158 397	47 991
Kokku käibevara	173 459	95 732
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	673 992	597 436
Kokku põhivara	673 992	597 436
Kokku varad	847 451	693 168
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	65 339	29 151
Võlad ja ettemaksed	105 719	56 693
Kokku lühiajalised kohustused	171 058	85 844
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	673 992	568 285
Kokku pikaajalised kohustused	673 992	568 285
Kokku kohustused	845 050	654 129
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	3 400	3 300
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	35 739	18 671
Aruandeaasta tulem	-36 738	17 068
Kokku netovara	2 401	39 039
Kokku kohustused ja netovara	847 451	693 168

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	55 974	94 289
Muud tulud	83	70
Kokku tulud	56 057	94 359
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-62 335	-59 275
Mitmesugused tegevuskulud	-20 833	-8 296
Tööjõukulud	-9 677	-9 650
Kokku kulud	-92 845	-77 221
Kokku põhitegevuse tulem	-36 788	17 138
Finantstulud ja -kulud	50	-70
Aruandeaasta tulem	-36 738	17 068

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-36 788	17 138
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 213	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-237	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	892	
Kokku rahavood põhitegevusest	-37 346	17 138
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	28 301	
Antud laenude tagasimaksed	42 512	
Laekunud intressid	42 100	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-206 570	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-93 657	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	185 044	45 289
Saadud laenude tagasimaksed	-43 147	-36 570
Makstud intressid	-43 724	
Laekunud osakapital	100	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	50	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	98 323	8 719
Kokku rahavood	-32 680	25 857
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 742	21 885
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-32 680	25 857
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 062	47 742

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	3 300	18 671	21 971
Aruandeaasta tulem		17 068	17 068
31.12.2009	3 300	35 739	39 039
Aruandeaasta tulem		-36 738	-36 738
Asutajate ja liikmete sissemaksed	100		100
31.12.2010	3 400	-999	2 401

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Roela Männiku 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud §17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõudete investeerimisel hinnatakse igit nõuet eraldi. Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärased: arvestatakse raamatupidajale palka.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamislontol võrdub panga väljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud kü juhatuse liikmed ja kü raamatupidaja, kes saab palka. Juhatuse esimehele makstakse isikliku sõiduauto kasutamise eest kompensatsiooni 1000 krooni kvartalis.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14. lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ-de põon mõningaid skeeme kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14. lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ-de põon mõningaid skeeme kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	860	2 653
Arvelduskontod	14 202	45 088
Kokku raha	15 062	47 741

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	48 581
Ostjatelt laekumata arved	48 581
Muud nõuded	783 808
Laenunõuded	737 927
Intressinõuded	45 881
Kokku Nõuded ja ettemaksed	832 389

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB-pank, 15.a.laen	568 285	31 185		537 100	6,06	EUR	15.02.2023
SEB-pank, 5.a.laen	171 046	34 154	136 892		6,67	EUR	09.06.2015
Pikaajalised laenud kokku	739 331	65 339	136 892	537 100			
Laenukohustused kokku	739 331	65 339	136 892	537 100			

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud kokku	597 436	29 151		568 285			
Laenukohustused kokku	597 436	29 151		568 285			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	41 260	41 496
Saadud ettemaksed	17 430	15 197
Kokku võlad ja ettemaksed	58 690	56 693

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	41 260	41 496

Lisa 7 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku saadud ettemaksed	17 430	15 197

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	34 944	34 944
Viivised		
Ettemaksed		11 449
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud		27 248
Kindlustusmakse	20 625	20 280
Maamaks	405	368
Kokku liikmetelt saadud tasud	55 974	94 289

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	1 081	518
Koolituskulud	1 380	
Autokompensatsioon	4 000	4 000
Panga teenustasu	471	314
Majaümbruse korrashoid	6 737	2 772
Muud pisiremondid	4 481	492
Muud	2 683	200
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 833	8 296

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	7 200	7 200
Sotsiaalmaksud	2 477	2 450
Kokku tööjõukulud	9 677	9 650

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010
Muud finantstulud ja -kulud	50
Kokku finantstulud ja -kulud	50

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	9 677	9 650

On arvestatud kü raamatupidaja töötasu koos sots.maksu ja töötuskindlustusmaksuga. Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu juhatuse liikmed ja raamatupidaja.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Roela Männiku (registrikood: 80082101) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS EIGI	Juhatuse liige	08.06.2011
SILVA EIGI	Juhatuse liige	08.06.2011
EEVI EIGI	Juhatuse liige	08.06.2011
JAAN MÄITS	Juhatuse liige	08.06.2011
ARNAS JÕE	Juhatuse liige	08.06.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 32 97373
Telefon	+372 5203995
Telefon	+372 5278294
Telefon	+372 32 972 58
Telefon	+372 5256997
E-posti aadress	silvaei@hot.ee