

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korteriühistu Mai t. 39

registrikood: 80108792

tänavatalu nimi, Mai 39
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihtnumber: 80022

maakond: Pärnu maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

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 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 11 Muud tulud	13
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu MAI T. 39 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu MAI T. 39 asutati 1999.a. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2010.a. majandusaasta kohta.

Aruandeaastal teostati majas järgmisi remonttöid:

2010.aastal korraldati ühiskasutuses olev elektrisüsteem vastavalt "Elektriohutusseadusele" 19560 krooni ja viidi läbi elektripaigaldise tehniline kontroll, maja ette ehitati välisvalgustus 11447 krooni.

2011. aastal parandada maja esise tee augud ja parandada maja fasaadi.

Keskmine töötajate arv 4 ning töötasu 99607 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu MAI T. 39 tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ MAI T. 39 finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
3. korteriühistu MAI T. 39 on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	102 473	90 183	2
Nõuded ja ettemaksed	106 222	117 199	3,4,5
Kokku käibevara	208 695	207 382	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	70 166	82 025	6
Kokku põhivara	70 166	82 025	
Kokku varad	278 861	289 407	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	92 123	87 689	4,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	102 099	105 220	8
Kokku lühiajalised kohustused	194 222	192 909	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	58 307	70 166	8
Kokku pikaajalised kohustused	58 307	70 166	
Kokku kohustused	252 529	263 075	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	26 332	26 332	
Kokku netovara	26 332	26 332	
Kokku kohustused ja netovara	278 861	289 407	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	187 542	164 079	9
Tulu ettevõtlusest	16 249	14 995	10
Muud tulud	3 214	4 933	11
Kokku tulud	207 005	184 007	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-42 866	-12 311	12
Mitmesugused tegevuskulud	-26 124	-47 204	13
Tööjõukulud	-138 162	-124 895	14
Muud kulud	-2	0	
Kokku kulud	-207 154	-184 410	
Kokku põhitegevuse tulem	-149	-403	
Finantstulud ja -kulud	149	403	15

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	837 340	781 942
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-681 757	-635 986
Väljamaksed töötajatele	-79 416	-77 999
Laekunud intressid	282	195
Muud rahavood põhitegevusest	-64 159	-47 564
Kokku rahavood põhitegevusest	12 290	20 588
Kokku rahavood	12 290	20 588
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	90 183	69 595
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 290	20 588
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	102 473	90 183

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	26 332	0	26 332
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2009	26 332	0	26 332
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2010	26 332	0	26 332

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mai T.39 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamisetava tugineb tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mille kasulik eluiga üle ühe aasta. Sihtfinantseerimise teel soetatud materiaalne põhivara on arvele võetud brutomeetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
arvuti	3
muud seadmed	10

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Korteriühistu Mai T. 39 lähtus tulude-kulude aruande koostamisel Eesti Raamatupidamise Toimkonna RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" toodud skeemist. Mittesihtotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste vahendamine kajastatakse teenitud netotuluna või netokuluna.

Varade sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodil, mille kohaselt varaobjekt võetakse bilansis arvele soetusmaksumusega ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu. Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse ja sihtfinantseerimise kohustus tuludesse varaobjekti eluea jooksul.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	189
Arvelduskontod	102 473	89 994
Kokku raha	102 473	90 183

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	106 147	116 991
Muud nõuded	75	208
Kokku Nõuded ja ettemaksed	106 222	117 199

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	3 361
Sotsiaalmaks	0	5 311
Töötuskindlustusmaksed	0	317
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	8 989

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	75	75		
Kokku muud nõuded	75	75		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	208	208		
Kokku muud nõuded	208	208		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	8 000	118 590	126 590	126 590
Akumuleeritud kulum	-7 548	-24 706	-32 254	-32 254
Jääkmaksumus	452	93 884	94 336	94 336
Amortisatsioonikulu	-452	-11 859	-12 311	-12 311
31.12.2009				
Soetusmaksumus	8 000	118 590	126 590	126 590
Akumuleeritud kulum	-8 000	-36 565	-44 565	-44 565
Jääkmaksumus	0	82 025	82 025	82 025
Amortisatsioonikulu	0	-11 859	-11 859	-11 859
31.12.2010				
Soetusmaksumus	8 000	118 590	126 590	126 590
Akumuleeritud kulum	-8 000	-48 424	-56 424	-56 424
Jääkmaksumus	0	70 166	70 166	70 166

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt ja amortisatsiooni aastamäär on masinad ja seadmed 10%, arvuti 33,3%. Sihtfinantseerimise kaudu soetatud vara kajastati brutomeetodil. 2006.a soetati soojuskeskus 118590 krooni ja arvuti komplekt koos printeriga 8000 krooni.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	88 002	76 966
Võlad töövõtjatele	4 121	0
Maksuvõlad	0	8 989
Saadud ettemaksed	0	1 734
Kokku võlad ja ettemaksed	92 123	87 689

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Arvutikomplekt	0		0	0
Soojuskeskus	82 025		-11 859	70 166
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	82 025		-11 859	70 166
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonttööd	93 361	27 886	-31 007	90 240
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	93 361	27 886	-31 007	90 240
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	175 386	27 886	-42 866	160 406
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Arvutikomplekt	452		-452	0
Soojuskeskus	93 884		-11 859	82 025
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	94 336		-12 311	82 025
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonttööd	73 766	19 595	0	93 361
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	73 766	19 595	0	93 361
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	168 102	19 595	-12 311	175 386

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	144 676	151 768
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	31 007	0
Põhivara amortisatsioon	11 859	12 311
Kokku liikmetelt saadud tasud	187 542	164 079

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2010	2009
Teenuste vahendamise netosumma	16 249	14 995
Kokku tulu ettevõtlusest	16 249	14 995

Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 214	4 933
Kokku muud tulud	3 214	4 933

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Remonditööd	31 007	0
Amortisatsioonikulu	11 859	12 311
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	42 866	12 311

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	800	800
Mitmesugused bürookulud	2 430	1 275
Muud	22 894	45 129
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 124	47 204

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	102 673	93 268
Sotsiaalmaksud	35 316	31 627
Muud	173	0
Kokku tööjõukulud	138 162	124 895
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	149	403
Kokku finantstulud ja -kulud	149	403

Lisa 16 Seotud osapooled

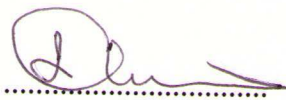
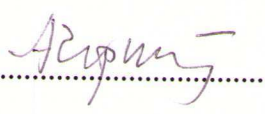
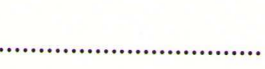
(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	53	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Juhatuse liikmete allkirjad
2010.majandusaasta aruandele

Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitame esitatud andmete õigsust.

Juhatuse liige	Lehte Anniko	
Juhatuse liige	Jüri Leesmäe	
Juhatuse liige	Anna Tsernikova	
Juhatuse liige	Ignati Aug	

Juhatuse liige Ignati Aug on haige ning antud momendil vastutusvõimetu.

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Mai t. 39 (registrikood: 80108792) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Lehte Anniko	Juhatuse liige	22.06.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 44-21029
E-posti aadress	lehte.anniko@mail.ee