

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu E.Mai 6

registrikood: 80128518

tänavatalu nimi, 1.Mai pst. 6-27

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tapa vallasisene linn

vald:

postisihtnumber: 45106

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud kulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu „E. Mai 6” alustas tegevust 01. jaanuaril 2001.a. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tapal, aadressil 1. mai 6 asuva korterelamu ühisosade 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.

Aastaruande koostamisperioodil on toimunud ühistu majandustegevust puudutavaid olulisi sündmusi, mida peaks kajastama 2010.a. majandusaasta aruandes

Olulisi tegevusi ei toimunud kuna rahalisi vahendeid ei ole .

Planeeritavad tööd 2011a.

Juhatuse esimehele 2010. a. maksti töötasu 10800 krooni ja juhatuse liikmetele ei makstud.

Keskmine töötajate arv 2009.a. on 4 inimest, töötasudeks maksti kokku 36 635 krooni

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud KÜ E. Mai 6 2009.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 E. Mai 6 finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.
3. Kõik teadaolevad asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 18 veebruar 2011.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.
4. KÜ E. Mai 6 on jätkuvalt tegutsev.
5. Raamatupidamise aastaaruanne kinnitati 18.02.2011.a..

Peeter Luring
Juhatuse esimees

Rein Õun
Juhatuse liige

Tiiu Lappert
Juhatuse liige

Elle Ollin
Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	79 621	34 666
Nõuded ja ettemaksed	160 115	147 838
Varud	1 035	
Kokku käibevara	240 771	182 504
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	201 257	238 032
Kokku põhivara	201 257	238 032
Kokku varad	442 028	420 536
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	36 776	34 306
Võlad ja ettemaksed	56 845	49 859
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	125 124	76 313
Kokku lühiajalised kohustused	218 745	160 478
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	201 257	238 032
Kokku pikaajalised kohustused	201 257	238 032
Kokku kohustused	420 002	398 510
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	22 026	22 026
Kokku netovara	22 026	22 026
Kokku kohustused ja netovara	442 028	420 536

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	75 288	76 231
Muud tulud	7 488	6 717
Kokku tulud	82 776	82 948
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 000	-3 540
Mitmesugused tegevuskulud	-14 040	-13 192
Tööjõukulud	-49 076	-46 945
Muud kulud	4 497	-5 451
Kokku kulud	-73 619	-69 128
Kokku põhitegevuse tulem	9 157	13 820
Finantstulud ja -kulud	-9 157	-13 820

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	-12 277	219 887
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-1 035	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	6 986	8 229
Väljamaksed töötajatele		190
Kokku rahavood põhitegevusest	-6 326	228 306
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	48 811	76 313
Kokku rahavood investeerimistegevusest	48 811	76 313
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-34 307	-31 999
Muud laekumised finantseerimistegevusest	36 777	-238 032
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 470	-270 031
Kokku rahavood	44 955	34 588
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 666	78
Raha ja raha ekvivalentide muutus	44 955	34 588
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	79 621	34 666

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2008	22 026	22 026
31.12.2009	22 026	22 026
31.12.2010	22 026	22 026

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ 1 Mai6 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 Raamatupidamis 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 (01.01.201-18.02.2011) Juhatus hinnangul on KÜ 1 Mai 6 jätkuvalt tegutsev ühistu. Kasutatud on RTJ 14 toodud tulemiaruaruande skeemi

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 kuulavas 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 lähtitud 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

Tulud

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

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	79 621	34 666
SWEDbank	60 604	32 955
SEBpank	19 017	1 711
Kokku raha	79 621	34 666

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Liikmetelt laekumata maksed	83 057	64 812
laekumata viivisead	-15 195	
kohtunõuded		750
Liikmetele esitamata nõuded	55 477	47 764
Laenuõuded liikmetele	36 776	34 306
AS Starman		206
Kokku Nõuded ja ettemaksed	160 115	147 838

Siaa hulka on arvestatud ka perioodi 2010. detsember kommunaalkulude osa, mille kohta esitatakse arved jaanuaris 2011 - 55477 krooni (vesi, küte, elekter, prügiveedu) ja 83057 krooni on võlgnevus juba esitatud arvete ees.

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	1 035
BIO kogumiskott	1 035
Kokku varud	1 035

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
pikaajaline laen	238 033	36 776	201 257	
Pikaajalised võlakirjad kokku	238 033	36 776	201 257	
Laenukohustused kokku	238 033	36 776	201 257	
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajaline laen	272 338	34 306	208 143	29 889
Pikaajalised laenud kokku	272 338	34 306	208 143	29 889
Laenukohustused kokku	272 338	34 306	208 143	29 889

Tasumata laenu jääk 31.12.2009.a. 272338 krooni.

2010.a. tasuti 34306 krooni.

Laenuvõlg 31.12.2010.a. 238032 krooni, sellest kuulub tasumisele 2011.a. 36 776

krooni, mis on näidatud bilansis lühiajaliste kohustustena.

Laenuõuded liikmete vastu võrdsed korteriühistu kohustusega pikaajalise pangalaenu tagasimakse osas.

Aastatel 2012-2016 kuulub pangalaenu tasumisele 201 257 krooni.

Peale põhilaenu tuleb tasuda kuni aastani 2016 laenu intresse, mis bilansis ei kajastu.

Intressimäär 6,883 % .

Kohustuse lõppemine 12.07.2016 .a.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	55 615	48 629
Võlad töövõtjatele	1 230	1 230
Kokku võlad ja ettemaksed	56 845	49 859

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	55 615	48 629
Kokku võlad tarnijatele	55 615	48 629

Võlgnevus summas 55615 krooni sisaldab detsember 2010.a. kommunaalmaksete arveid . OÜ Termoring Grupp- 52255 krooni, Tapa Vesi AS-1928 krooni, Jõgeva Elamu AS -657 krooni Eesti Energia AS-555 krooni, AS Väätsa Prügila -81 ja majanduskulude arveid OÜ AL -139 krooni

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Puhkuse reserv	1 230	1 230
Kokku võlad töövõtjatele	1 230	1 230

Töövõtjate võlgadena on kajastatud 2010.a. eest arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaalmaksudega 1230 krooni.

Puhkusetasud kantakse aasta jooksul kuludesse

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Netomeetod

Bilansi kirjel "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused" on näidatud korteriomanike poolt tasutud, kuid ühistu poolt veel kasutamata remondivahendid. Remonditasusid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need on mõeldud. Tulevaste perioodide kulud remondiks seisuga 31.12.2010 on 124008 krooni. Hooldusfond 1116 krooni

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	60 288	58 830
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	15 000	17 401
Kokku liikmetelt saadud tasud	75 288	76 231

Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
maamaks	330	330
kindlustus	4 167	5 121
STV tulud	2 991	1 266
Kokku muud tulud	7 488	6 717

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Remonditööd	15 000	3 540
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15 000	3 540

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	4 246	3 105
Koolituskulud	69	82
pangateenused	1 121	1 133
jooksvad pisiremondid	3 912	3 831
veekadu	421	1 573
korrashoid	2 543	1 740
K-Ü Liit liikmemaks	1 728	1 728
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 040	13 192

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	36 635	34 993
Sotsiaalmaksud	12 441	11 762
puhkuse reserv ümberarvestus		190
Kokku tööjõukulud	49 076	46 945

Lisa 15 Muud kulud

(kroonides)

	2010	2009
maamaks	330	330
kindlustus	4 167	5 121
Kokku muud kulud	4 497	5 451

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	52	41
Intressikulud	-9 209	-13 861
Intressikulu laenudelt		-13 861
Kokku finantstulud ja -kulud	-9 157	-13 820

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	160 115	56 845	147 632	81 840

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	10 800	10 800

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu E.Mai 6 (registrikood: 80128518) 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
ELLE OLLIN	Juhatuse liige	27.06.2011
REIN ÕUN	Juhatuse liige	30.06.2011
TIIU LAPPERT	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