

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Hariduse 12

registrikood: 80183167

tänavatalu nimi, Hariduse 12-22

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Jõhvi vallasisene linn

vald:

postisihtnumber: 41534

maakond: Ida-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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Revidendi arvamus	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Hariduse 12 (registrikood 80183167) tegutseb iseseisvalt alates 17 veebruari 2003.a.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 620500krooni ja kulud olid 564446krooni.

Keskmine töötajate arv 2010.aastal oli 5 töötajat.

Korteriühistu maksis töötasu 16473krooni.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5liikmest.

Juhatuse liikmetele makstud 18000krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu Hariduse 12 juhatus deklareerib oma vastutust 2010.a.

raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- . raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- . raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Hariduse 12 finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- . Korteriühistu Hariduse 12 jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	112 864	66 012	2
Nõuded ja ettemaksed	253 801	317 762	3,5
Kokku käibevara	366 665	383 774	
Kokku varad	366 665	383 774	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	63 586	53 740	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	63 586	53 740	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	360 332	421 565	6
Kokku pikaajalised kohustused	360 332	421 565	
Kokku kohustused	423 918	475 305	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	10 099	10 099	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-101 630	-125 640	
Aruandeaasta tulem	34 278	24 010	
Kokku netovara	-57 253	-91 531	
Kokku kohustused ja netovara	366 665	383 774	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	618 672	585 499	8
Tulu ettevõtlusest	166		9
Muud tulud	1 662	11 586	10
Kokku tulud	620 500	597 085	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-516 881	-468 603	11
Tööjõukulud	-43 633	-75 857	12
Muud kulud	-3 932		13
Kokku kulud	-564 446	-544 460	
Kokku põhitegevuse tulem	56 054	52 625	
Finantstulud ja -kulud	-21 776	-28 615	14
Aruandeaasta tulem	34 278	24 010	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	56 054	52 625
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	63 961	-42 770
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 846	1 123
Laekunud intressid	109	187
Kokku rahavood põhitegevusest	129 970	11 165
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		73 381
Saadud laenude tagasimaksed	-61 233	-50 986
Makstud intressid	-21 885	-28 802
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-83 118	-6 407
Kokku rahavood	46 852	4 758
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66 012	61 254
Raha ja raha ekvivalentide muutus	46 852	4 758
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	112 864	66 012

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	10 099	-125 640	-115 541
Aruandeaasta tulem		24 010	24 010
31.12.2009	10 099	-101 630	-91 531
Aruandeaasta tulem		34 278	34 278
31.12.2010	10 099	-67 352	-57 253

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Hariduse 12 raamatupidamise aastaaruanne 2010. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhioõud on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipi.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	112 864	66 012
Kokku raha	112 864	66 012

Arvelduskontod:

SEB pank a/konto 10220029892014 - 69136,74krooni

SAMPO pank a/konto 334275600008 - 43727,49krooni.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded liikmete vastu	76 708	79 423
Kokku Nõuded ja ettemaksed	76 708	79 423

Nõuded liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Nõuded liikmete vastu on bilansis kajastatud summas 76707.70krooni.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks		1 386		1 386
Kohustuslik kogumispension				0
Töötuskindlustusmaksed		59		59
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 445		1 445

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2010.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	177 093		177 093	
Kokku ettemaksed	177 093		177 093	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	238 339			238 339
Kokku ettemaksed	238 339			238 339

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Laen L070000983	122 058		122 058	
SAMPOPANK Laen KUL-210708HA	238 274			238 274
Pikaajalised laenud kokku	360 332		122 058	238 274
Laenukohustused kokku	360 332		122 058	238 274

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	421 565			421 565
Laenukohustused kokku	421 565			421 565

SEB pank:

2010.a.

Laenu makstud 37756.11krooni

Jääk 122058.48krooni.

Kohustuse lõppemine 28.12.2013.a.

SAMPO pank:

2010.a.

Laenu makstud 23490.06krooni

Jääk 238273.62krooni.

Kohustuse lõppemine 26.07.2018.a.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	59 295	49 232
Võlad töövõtjatele	2 582	2 800
Maksuvõlad	1 445	1 445
Saadud ettemaksed	264	263
Kokku võlad ja ettemaksed	63 586	53 740

Hankjatele tasumata võlad - 59294.68EEK s.h.

Eesti Gaas AS - 4023.94EEK

Ragn-Sells AS - 797.30EEK

Kohtla-Järve Soojus AS - 47127.26EEK

Viru Soter OÜ - 1369.00EEK

Jõhvi Veemajandus OÜ - 4557.95EEK

Eesti Energia AS - 1419.23EEK

Hankjatele võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg

31.12.2010.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	618 672	585 499
Kokku liikmetelt saadud tasud	618 672	585 499

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2010
Uus Programm OÜ	166
Kokku tulu ettevõtlusest	166

Lisa 10 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Viivised	1 662	4 460
Uus Programm OÜ. El.energia eest		
Muud		7 126
Kokku muud tulud	1 662	11 586

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	296 629	253 930
Elektrienergia	13 973	14 093
Soojusenergia	282 656	239 837
Mitmesugused bürookulud	232	132
Gaas	29 456	28 542
Vesi	50 156	54 977
Prügivedu	9 717	9 956
Remondi ja hoolduskulud	76 174	57 544
Varakindlustuskulud	5 776	5 776
Raamatupidamiskulud	16 044	15 342
Muud	32 697	42 404
Kokku mitmesugused tegevuskulud	516 881	468 603

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	34 473	58 696
Sotsiaalmaksud	9 160	17 161
Kokku tööjõukulud	43 633	75 857
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	8

Lisa 13 Muud kulud

(kroonides)

	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 932
Kokku muud kulud	3 932

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	109	187
Intressikulud	-21 885	-28 802
Intressikulu laenudelt	-21 885	-28 802
Kokku finantstulud ja -kulud	-21 776	-28 615

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	18 000	0

KÜ HARIDUSE 12 JÕHVI REVISJONIKOMISJONI AKT 2010.a.

Revisjonikomisjon koosseisus: Niina Smirnova, Jekaterina Spelman, Irina Alšajeva

viisid läbi Korterühistu Hariduse 12 Jõhvi (edaspidi – KÜ) finants-majandusliku tegevuse dokumentaalse revisjoni 2010.aasta eest, korteriühistu esimehe ja VIRU SOTER OÜ raamatupidaja loal.

Kontrolliti pangaväljavõtteid, tarnijate arveid, avansiaruandeid, kassadokumente, korteriomanike arvete maksmist, töötasu arvestamist ja väljamaksmist, maksude arvestamist ja tasumist.

Dokumentide kontrollimisel tehti kindlaks, et:

1. Pangaväljavõtete kontrollimine näitas aktsepteeritud arvete ja arvestatud töötasu vastavust. Kõik tarnijate arved omavad KÜ majandustegevuse otsest seost, on õigeaegselt tasutud ja kantud raamatupidamise registritesse.
2. Avansiaruanded on koostatud korrektselt, kõik vajalikud õigustavad dokumendid on juurde lisatud.
3. Kõik kassadokumendid on vormistatud vastavalt Eesti Vabariigi seaduste nõuetele.
4. Arveldused omanikega teostati vastavalt tegelikele näitudele ja arvestuslikele normidele.
5. Töötasu arvestamine, maksude arvestamine, kinnipidamine ja tasumine on teostatud vastavalt Eesti Vabariigis kehtivatele seadusandlusele.

Kogu KÜ raamatupidamise arvestus teostati vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusele, EV Maksuseadusele, töösuheid reguleerivate ja korteriühistute tegevuse seadustele.

Kokkuvõttes komisjon tunnistab KÜ juhatuse tegevust 2010.a. majandusaastal rahuldavaks, KÜ finants-materiaalset olukorda stabiilsena.

Revisjonikomisjon

Niina Smirnova

Jekaterina Spelman

Irina Alšajeva

26.04.2011.a.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Hariduse 12 (registrikood: 80183167) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA TARAMAN	Juhatuse liige	23.05.2011
ILJA MASLJAKOV	Juhatuse liige	23.05.2011
ZELMA DERBINOVA	Juhatuse liige	24.05.2011
NIINA TŠUBATJUK	Juhatuse liige	25.05.2011
TARMO TAMMISTE	Juhatuse liige	28.05.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5570281
E-posti aadress	vm@soter.us
E-posti aadress	liliasch@hotmail.ee