

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korteriühistu Moe 7

registrikood: 80236337

tänava/talu nimi, Moe 7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Moe küla

vald: Tapa vald

postsihtnumber: 45105

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tulemiaruanne	4
Rahavoogude aruanne	5
Bilanss	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on KÜ Moe 7 elamu ja selle juurde kuuluva maa (1659 m²) majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Moe majas nr 7 on 12 korterit ja maja on kolmekorruseline.

2010 aasta põhilised remonditööd :

- varikatuste remont 7003 krooni

- maja elektritööd maksumuses 11858 krooni

2010 aastal tasus KÜ Moe 7 laenu 68725 EEK. 2010 aasta lõpuks jäi tasuda pangalaenu 69226 EEK sellest 2011 aastal 69226 EEK.

Aruandeaastal kindlustati Moe 7 elamu Hansa Varakindlustuses maksumusega 2777 EEK.

Töölepinguga töötas raamatupidaja 0,1 kohaga, kellele on arvestatud palka 5400 krooni.

Juhatuse liikmele palka makstud pole. 2700 EEK maksti juhatuse liikmele isikliku sõiduauto kulude hüvitamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	47 256	40 381	6
Muud tulud	4 219		
Kokku tulud	51 475	40 381	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-26 165	-15 441	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 700	-9 794	7
Tööjõukulud	-7 259	-7 056	8
Muud kulud		-4	
Kokku kulud	-36 124	-32 295	
Kokku põhitegevuse tulem	15 351	8 086	
Finantstulud ja -kulud	-10 471	-17 137	
Aruandeaasta tulem	4 880	-9 051	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	147 108	123 236	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-31 202	-39 627	
Väljamaksed töötajatele	-7 271	-7 219	
Makstud intressid	-10 591	-17 740	
Muud rahavood põhitegevusest	-2 943	-2 943	
Kokku rahavood põhitegevusest	95 101	55 707	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-18 501	-9 987	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 501	-9 987	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-68 843	-61 695	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	120	708	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-68 723	-60 987	
Kokku rahavood	7 877	-15 267	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 700	46 967	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 877	-15 267	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 577	31 700	2

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 577	31 700	2
Nõuded ja ettemaksed	92 965	90 018	3
Kokku käibevara	132 542	121 718	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed		69 226	
Kokku põhivara		69 226	
Kokku varad	132 542	190 944	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	69 226	68 725	4
Võlad ja ettemaksed	57 471	52 028	5
Kokku lühiajalised kohustused	126 697	120 753	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused		69 226	4
Kokku pikaajalised kohustused		69 226	
Kokku kohustused	126 697	189 979	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	9 838	9 838	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-8 873	178	
Aruandeaasta tulem	4 880	-9 051	
Kokku netovara	5 845	965	
Kokku kohustused ja netovara	132 542	190 944	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	9 838	178	10 016
Aruandeaasta tulem		-9 051	-9 051
31.12.2009	9 838	-8 873	965
Aruandeaasta tulem		4 880	4 880
31.12.2010	9 838	-3 993	5 845

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Moe 7 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2010 - 31.12.2010 kohta Eesti kroonides krooni täpsusega. Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode jääke õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega konkreetset kliendi laekumata nõuet hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele ei ole võetud, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et korteriomani ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida. Laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

KÜ osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse § 6 ja 8.

Seotud osapooled

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

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 kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksed ei kajastata tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	39 577	16 040
Tähtajalised hoiused		15 660
Kokku raha	39 577	31 700

Raha hoiab KÜ Moe 7 Swedpangas .Raha jääk võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga.Raha ja pangakonto jääk on toodud bilansis kirjel raha ja rahavoogude aruandes kirjel raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	28 784	30 557
Ebatõenäolised laekumised	-5 045	-9 264
Korteriomanike lühiajalised laenunõuded	69 226	68 725
Kokku Nõuded ja ettemaksed	92 965	90 018

Sellel kirjel on toodud korteriomanike tasumata haldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.Kirjel ebatõenäolised laekumised on korteriomaniku Jana Kraav(korter 5) võlg.

Kirjel korteriomanike lühiajalised laenunõuded on näitatud 2011 aastal tasumisele kuuluv lühiajaline pangalaen intressidata summas 69226 EEK. vt. bilansi kirjet nõuded ja ettemaksed.

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	69 226	69 226		
Laenukohustused kokku	69 226	69 226		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	137 951	68 725	69 226	
Laenukohustused kokku	137 951	68 725	69 226	

2008 aastal võttis korteriühistu laenu keskküttesüsteemi renoveerimiseks.Vastavalt laenulepingule 08-276230-JL-1 võeti laen kolmeks aastaks 12752,9 eurot.Laen Eesti Panga kursi järgi on 199540 krooni. Laenu intressimäär on 9,75 % tagasimaksmata laenusummalt.Laenu tagasimakse lõppeb 30.11.2011.a. vt bilansikirjed laenukohustused.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	1 645	1 698
Võlad töövõtjatele	352	345
Maksuvõlad	500	519
Saadud ettemaksed	54 974	49 465
Kokku võlad ja ettemaksed	57 471	52 027

Saadud ettemaksed on remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks .
vt bilansi kirje võlad ja ettemaksed.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	10 500	7 200
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	33 813	30 238
Maamaks	166	166
Kindlustusmaksed	2 777	2 777
Kokku liikmetelt saadud tasud	47 256	40 381

vt tulemiaruanne kirjet liikmetelt saadud tasud.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud		21
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest		9 264
Pangateenus		418
Muud maj.kulud		91
Muud	2 700	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 700	9 794

Muude kulude real on näidatud KÜ Moe 7 juhatuse liikmele kompenseeritud isikliku sõiduauto kasutamise kulud.
vt.tulemiaruanne kirjet mitmesugused tegevuskulud ja lisa 9 seotud osapooltega.

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	5 400	5 267
Sotsiaalmaksud	1 859	1 789
Kokku tööjõukulud	7 259	7 056
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Töölepinguga töötab 0,1 kohaga raamatupidaja.
vt.kirjet tulemiaruanDES tööjõud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	2 700	1 000

KÜ Moe 7 juhatuse liikmele maksti 2010 aastal 2700 EEK-i isikliku sõiduauto kasutamise eest.Muid tasusid ega soodustusi juhatuse liikmele ega revidendile makstud pole.

vt lisa nr 7 mitmesugused tegevuskulud

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

EURO kasutuselevõtmine Eestis alates 01.01.2011

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Moe 7 (registrikood: 80236337) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMO PÄRTELSON	Juhatuse liige	27.06.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58238036
E-posti aadress	myllerbeck@gmail.com