

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korteriühistu Roela Mets

registrikood: 80175682

tänavatalu nimi, Järve 6
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

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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu "Roela Mets" tegevuse eesmärk on korteriomandite esemete osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Kü üldkoosoleku otsuste täideviimiseks on valitud 3-liikmeline juhatus. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees. Aruandeaastal suuri remonte ette ei võetud. Likvideeriti vaid tormi tagajärjel tekkinud katusekahjustusi. Tavapäraselt tehti kulutusi majaümbruse korrashoidmiseks. Töölepinguga on tööle võetud raamatupidaja (osalise ajaga), rohkem palgalisi töölisi ei ole. Palgakulu oli 2010.a. 3600 krooni. Juhatuses liikmetele juhatuses liikme tasu ei maksta. Juhatusesimehele makstakse isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist 1000 krooni kuus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2010.a.raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

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

Juhatuse hinnangul on KÜ Roela Mets jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	17 472	17 469
Nõuded ja ettemaksed	134 516	110 302
Kokku käibevara	151 988	127 771
Kokku varad	151 988	127 771
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	65 267	56 109
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	49 845	49 845
Kokku lühiajalised kohustused	115 112	105 954
Kokku kohustused	115 112	105 954
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	1 800	1 800
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	20 017	18 656
Aruandeaasta tulem	15 059	1 361
Kokku netovara	36 876	21 817
Kokku kohustused ja netovara	151 988	127 771

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	24 726	23 925
Muud tulud	13 215	6 323
Kokku tulud	37 941	30 248
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-17 711	-24 040
Tööjõukulud	-5 196	-4 849
Muud kulud	-12	-9
Kokku kulud	-22 919	-28 898
Kokku põhitegevuse tulem	15 022	1 350
Finantstulud ja -kulud	37	11
Aruandeaasta tulem	15 059	1 361

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	393 921	356 409
Muud põhitegevuse tulude laekumised	10 550	2 897
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-386 782	-346 557
Väljamaksed töötajatele	-4 848	-5 014
Laekunud intressid	37	11
Muud rahavood põhitegevusest	-12 875	-12 000
Kokku rahavood põhitegevusest	3	-4 254
Kokku rahavood	3	-4 254
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 469	21 723
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3	-4 254
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 472	17 469

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	1 800	18 656	20 456
Aruandeaasta tulem		1 361	1 361
31.12.2009	1 800	20 017	21 817
Aruandeaasta tulem		15 059	15 059
31.12.2010	1 800	35 076	36 876

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu "Roela Mets" on koostanud 2010.a.majandusaasta aruande (arvestusperiood 01.01.2010 kuni 31.12.2010)eesti kroonides kroonise täpsusega ja lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast.Hea raamatupidamistva põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud korteriomanike lühiajalisi võlgu (kommunaalmaksete ja hooldustasude võlg ning tähtajaks tasumata summadel koostöös korteriühistu seadusega arvestatud tasumata viivisenõuded, samuti maksude ettemakseid.

Seotud osapooled

Korteriühistu Roela Mets seotud osapoolteks on korteriühistu juhatuse liikmed.Juhatusel liikmetele liikmetasu ei maksta.Juhatusel esimehele makstakse isikliku sõiduauto ametisõitudeks kasutamise eest hüvitist Vabariigi valitsuse poolt kehtestatud määras.

Tulud

Tulude all kajastatakse sihtotstarbelisi tulusid (sihtotstarbelised tulud on teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks) ja mittesihtotstarbelisi tulusid (hooldus- ja haldustasud ning tulud viivistest,tulud ümardamisest ja finantstulud).Korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.Sihtotstarbelisi tasusid (näiteks makstavat tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Kulude all kajastatakse tekkepõhiselt arvestatud sihtotstarbelisi kulutusi (maamaks)ja mittesihtotstarbelisi kulutusi (hoolduskulud, halduskulud, tööjõukulud, ümardamisest tekkinud vahed, intressikulud).

Lisainformatsioon

Korteriühistu Roela Mets 2010.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	325	2 034
Arvelduskontod	17 147	15 435
Kokku raha	17 472	17 469

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	128 104	106 568
Kokku nõuded ostjate vastu	128 104	106 568

Ostjatelt laekumata arvete real on kajastatud korteriomanike tasumata hooldustasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Töötuskindlustusmaksed	44	32
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44	32

Lisa 5 Muud nõuded (kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	6 367			
Kokku muud nõuded	6 367			
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	3 702			
Kokku muud nõuded	3 702			

Viitlaekumiste real on kajastatud tähtjaks tasumata majandamiskulude summadelt kooskõlas Korteriühistu seadusega arvestatud tasumata viivisenõuded korteriomanike vastu.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	64 623	55 825
Võlad töövõtjatele	644	284
Saadud ettemaksed	49 845	49 845
Kokku võlad ja ettemaksed	115 112	105 954

Töövõtjate võlana on kajastatud kasutamata puhkusest arvestatud ja kuludesse kantud, kuid väljamaksmata puhkusekohustus koos sotsiaalmaksuga. Puhkusetasud kantakse aasta jooksul kuludesse. Saadud ettemaksete real on korteriomanike remonditasude ettemaksed

tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	64 623	55 825
Kokku võlad tarnijatele	64 623	55 825

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Puhkusetasude kohustus	644	
Võlad töövõtjatele		284
Kokku võlad töövõtjatele	644	284

Lisa 9 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	13 215	6 323
Kokku muud tulud	13 215	6 323

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	3 960	3 630
Sotsiaalmaksud	1 236	1 219
Kokku tööjõukulud	5 196	4 849

Korteriühistul täistööajaga töötajaid ei ole.

Lisa 11 Muud kulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	12	9
Kokku muud kulud	12	9

Muude kulude real on ümardamisest tekkinud vahed.

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Seotud osapoolteks on korteriühistu juhatuse liikmed. Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Roela Mets (registrikood: 80175682) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA MIT	Juhatuse liige	08.06.2011
VALDUR KOHANDI	Juhatuse liige	13.06.2011
ADE MURUMÄGI	Juhatuse liige	16.06.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5259924
Mobiiltelefon	+372 58361769
Mobiiltelefon	+372 56503461
E-posti aadress	tiinakiili@hotmail.ee