

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Paala Maja

registrikood: 80251348

tänavatalu nimi, Mustamäe tee 139
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 12918

maakond: Harju 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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Saadud ettemaksed	13
Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 13 Liikmetelt saadud tasud	14
Lisa 14 Annetused ja toetused	14
Lisa 15 Muud tulud	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud kulud	15
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Mustamäe tee 139 asuva elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine, ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine ning elamu haldamisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine.

Korteriühistu tööd korraldab 5-liikmeline juhatuse. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees, töölepinguga töötavad 4 inimest mittetäieliku tööajaga.

Olulisemad tegevused aruandeperioodi jooksul:

- vihmaveerennide ja katuse puhastamine;
- üürivõlgnevuse likvideerimise eesmärgil kohtumenetluste ettevalmistamine ja menetlustes osalemine.
- ühistu pidev haldamine

Toomas Tiits

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Paala Maja juhatus on koostanud ühistu tegevuse 2009. a aruande ja raamatupidamise aruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt mittetulundusühingu vara, kohustusi, netovara ja majandustegevuse tulemit ning rahavoogusid.

Aruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse, Raamatupidamise Toimkonna juhendite ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Paala Maja jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab aruande koostamise õigsust ja täielikkust ning esitab üldkoosolekule ja Registrate ja Infosüsteemide Keskusele.

Koostatud Tallinnas, 23. märtsil 2010

Juhatuse liikmed:

Artur Froš

Priidu Loo

Maire Simm

Toomas Tiits

Aivar Vahtel

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	477 750	324 944	2
Nõuded ja ettemaksed	352 278	205 960	3
Kokku käibevara	830 028	530 904	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	63 186	165 786	8
Materiaalne põhivara	432 490	480 544	7
Kokku põhivara	495 676	646 330	
Kokku varad	1 325 704	1 177 234	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	102 600	96 090	8
Võlad ja ettemaksed	142 580	144 328	9
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	830 007	592 115	12
Kokku lühiajalised kohustused	1 075 187	832 533	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	63 186	165 786	8
Kokku pikaajalised kohustused	63 186	165 786	8
Kokku kohustused	1 138 373	998 319	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	123 366	123 366	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	55 549		
Aruandeaasta tulem	8 416	55 549	
Kokku netovara	187 331	178 915	
Kokku kohustused ja netovara	1 325 704	1 177 234	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	207 754	379 501	13
Annetused ja toetused		250 000	14
Muud tulud	61 328		15
Kokku tulud	269 082	629 501	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud		-250 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-81 778	-119 173	16
Tööjõukulud	-138 376	-132 987	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-48 054		
Muud kulud	-52	-77 924	18
Kokku kulud	-268 260	-580 084	
Kokku põhitegevuse tulem	822	49 417	
Finantstulud ja -kulud	7 594	6 132	18
Aruandeaasta tulem	8 416	55 549	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	822	49 417	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	48 054		
Muud korrigeerimised		-328 782	
Kokku korrigeerimised	48 054	-328 782	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-146 318	-340 957	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	338 744	372 270	
Laekunud intressid	22 310	13 473	19
Makstud intressid	-14 716	-7 341	19
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest		-250 000	
Kokku rahavood põhitegevusest	248 896	-491 920	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-480 544	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-480 544	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		300 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-96 090	-38 124	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest		250 000	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-96 090	511 876	
Kokku rahavood	152 806	-460 588	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	324 944	785 532	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	152 806	-460 588	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	477 750	324 944	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	123 366		123 366
Aruandeaasta tulem		55 549	55 549
31.12.2008	123 366	55 549	178 915
Aruandeaasta tulem		8 416	8 416
31.12.2009	123 366	63 965	187 331

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu eesmärgiks on Tallinnas, Mustamäe tee 139 asuva elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine, ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumide kasutamisega seotud teenuste osutamine ning elamu haldamisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine.

Elamu tööd korraldab 5-liikmeline juhatus. Juhatus töötab 4 inimest.

Töölepinguga töötab 4 inimest.

Aruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse, Raamatupidamise Toimikonna juhendite ja eesti hea raamatupidamisitava nõudeid. Aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seadusest tulenevalt on esitusviis muutunud elektrooniliseks. Seoses seadusega kehtestatud informatsiooni esitusviisi muutusega on tagasiulatavalt korrigeeritud ka aruandes esitatud eelmise perioodi võrdlusandmeid, viies need vastavusse uue esitusviisiga.

Raha

Raha hoitakse arvetel Swedbankis ja Sampopangas, kassas raha ei hoita; sularahatehinguid reeglina ei tehta. Erandjuhul esitab sularahatehingu tegija aruande ja rahasumma kantakse aruande esitaja pangaarvele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehinguid ei ole tehtud.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringute osas kajastatakse ühistu liikmete pikaajalisi laenuõudeid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ja lühiajalisi nõudeid ühistu liikmete vastu tõenäoliselt laekuvatena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara (prügimaja) on arvele võetud 2008. aasta detsembris, kulumit hakati arvutama jaanuarist 2009.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Rajatis	10

Annetused ja toetused

Aruandeaastal toetusi ei ole saadud.

2008. aastal saadi Tallinna Linnavalitsuselt toetust 250 000 krooni prügimaja rajamiseks, mis ka täielikult ära kasutati.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegevjuhtkond ja tegevjuhtkonna lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tuludeks on ühistu liikmetele arvestatud tulud hooldus-, remondi- ja eksprutatsiooni-kulude katteks

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Sularaha kassas		96	
Arvelduskontod	477 750	324 848	
Kokku raha	477 750	324 944	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48		4
Muud nõuded	102 600	96 090	
Ettemaksed	49 501	49 501	6
Nõuded ühistu liikmete vastu	200 129	60 369	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	352 278	205 960	3

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		729	525
Sotsiaalmaks		3 145	2 815
Töötuskindlustusmaksed		161	26
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		52	
Ettemaksukonto jääk	48		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48	4 087	3 366

Muud maksuvõlad - intressivõlg 52.-

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	165 786	102 600	63 186		
Kokku muud nõuded	165 786	102 600	63 186		5

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	261 876	96 090	165 786		
Kokku muud nõuded	261 876	96 090	165 786		5

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud makstud ettemaksed	49 501	49 501			6
Kokku ettemaksed	49 501	49 501			6

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud makstud ettemaksed	49 501		49 501		6
Kokku ettemaksed	49 501		49 501		6

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Kokku	
	Ehitised	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	480 544	480 544
Jääkmaksumus	480 544	480 544
Amortisatsioonikulu	-48 054	-48 054
31.12.2009		
Soetusmaksumus	480 544	480 544
Akumuleeritud kulum	-48 054	-48 054
Jääkmaksumus	432 490	432 490

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen Sampopangast	102 600	102 600			
Lühiajalised laenud kokku	102 600	102 600			8
Pikaajalised laenud					
Laen Sampopangast	63 186		63 186		
Pikaajalised laenud kokku	63 186		63 186		8
Laenukohustused kokku	165 786	102 600	63 186		8

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen Sampopangast	96 090	96 090			
Lühiajalised laenud kokku	96 090	96 090			8
Pikaajalised laenud					
Laen Sampopangast	165 786		165 786		
Pikaajalised laenud kokku	165 786		165 786		8
Laenukohustused kokku	261 876	96 090	165 786		8

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	128 374	132 601	10
Võlad töövõtjatele	360	96	
Maksuvõlad	4 087	3 366	4
Saadud ettemaksed	9 759	8 265	11
Kokku võlad ja ettemaksed	142 580	144 328	9

Võlad töövõtjatele sisaldab bilansipäeva seisuga väljamaksmata töötasu.

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
AS Tallinna Küte	103 136	107 496	
AS Tallinna Vesi	15 185	14 268	
AS Eesti Gaas	2 160	2 782	
AS Eesti Energia	1 269	1 179	
AS RagnSells	6 624	6 876	
Kokku võlad tarnijatele	128 374	132 601	10

Detsembrikuu kuluarved, mille tasumise tähtaeg on jaanuaris.

Lisa 11 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Liikmete enammakstud tasud	3 701	2 207	
Laenu ettemaksed	6 058	6 058	
Kokku saadud ettemaksed	9 759	8 265	11

Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Põhivara soetamiseks	496 025		-48 054	447 971	
Remondikuludeks	96 090	382 036	-96 090	382 036	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	592 115	382 036	-144 144	830 007	12
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	592 115	382 036	-144 144	830 007	12
	31.12.2007	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Põhivara soetamiseks	32 400	463 625		496 025	
Remondikuludeks	134 214	250 000	-288 124	96 090	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	166 614	713 625	-288 124	592 115	12
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	166 614	713 625	-288 124	592 115	12

Remonditulu 288 124 krooni sisaldab kasutatud toetust summas 250 000 krooni, pangalaenu tagastust 38 124 krooni.

Lisa 13 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	159 700	379 501	13
Sihotstarbelised tasud			
Amortisatsiooniks	48 054		
Kokku liikmetelt saadud tasud	207 754	379 501	13

Lisa 14 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Sihntinantseerimine põhivara soetamiseks		250 000	14
Kokku annetused ja toetused		250 000	14

Lisa 15 Muud tulud

(kroonides)

	2009	Lisa nr
Tulek kommunaalmaksete vahendamisest	61 328	
Kokku muud tulud	61 328	15

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	12 762	24 743	
Riiklikud ja kohalikud maksud	20 013	20 013	
Hoone kindlustus	10 400	8 500	
Koristusteenus	13 201		
Remondikulud	7 402	48 917	
Muud	18 000	17 000	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	81 778	119 173	16

Kohaliku maksuna käsitletakse maamaksu - 20 013 krooni.

Muude kuludena käsitletakse sõidukihüvitust 18 000 ja 17 000 krooni.

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Palgakulu	103 360	99 760	
Sotsiaalmaksud	35 016	33 227	
Kokku tööjõukulud	138 376	132 987	17
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2	

Lisa 18 Muud kulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	52		
Tulek kommunaalmaksete vahendamisest		77 924	
Kokku muud kulud	52	77 924	18

Maamaksu viivis - 52 krooni, vt lisa 4.

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Intressitulud	22 310	13 473	19
Intressikulud	-14 716	-7 341	19
Intressikulu laenu delf	-14 716	-7 341	19
Kokku finantstulud ja -kulud	7 594	6 132	19

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	91	91

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	302 729	932 607	156 459	688 205

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Asutajad ja liikmed	506 974	220 206	551 577	502 160

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	61 240	61 240
Sõidukihüvitus	12 000	12 000
Kokku tasud	73 240	73 240

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Paala Maja (registrikood: 80251348) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIRE SIMM	Juhatuse liige	15.06.2010
PRIIDU LOO	Juhatuse liige	15.06.2010
TOOMAS TIITS	Juhatuse liige	15.06.2010
AIVAR VAHTEL	Juhatuse liige	16.06.2010
ARTUR FROŠ	Juhatuse liige	16.06.2010

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6536802
Mobiiltelefon	+372 56478812
E-posti aadress	toomas.tiits@mail.ee