

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Michelli maja

registrikood: 80228349

tänav/talu nimi, Pikk tn 7

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rakvere linn

vald:

postisihtnumber: 44307

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: +37256618765

faks: +3723223400

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12



Tegevusaruanne

Korteriühistu Michelli Maja asutati 2005.a. novembris. Ühistu põhitegevusalaks on Rakvere linnas Pikk tänav 7 asuvate korterelamute mõtteliste osade haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2009.a. olilisi töid ei teostatud ning pole plaanis ka 2010. aastal. Prioriteediks on võetud tegelemine võlglastega.

Ühistul palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele Ivo Tupitsale maksti juhatuse liikme tasu 6000 krooni ja lisaks kompenseeriti talle isikliku sõiduauto kasutamine 12000 krooniga.



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab korteriühistu Michelli Maja 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. korteriühistu Michelli Maja on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing.



Bilanss
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 748	14 585	2
Nõuded ja ettemaksed	102 004	121 949	3
Varud	121	0	4
Kokku käibevara	114 873	136 534	
Kokku varad	114 873	136 534	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	95 873	117 534	5,6
Kokku lühiajalised kohustused	95 873	117 534	
Kokku kohustused	95 873	117 534	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	19 000	19 000	
Kokku netovara	19 000	19 000	
Kokku kohustused ja netovara	114 873	136 534	



Tulemiaruanne
(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	45 864	125 885	8
Muud tulud	0	4 740	
Kokku tulud	45 864	130 625	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 989	-84 977	9
Mitmesugused tegevuskulud	-14 280	-13 900	10
Tööjõukulud	-10 189	-31 781	11
Muud kulud	-3 406	0	12
Kokku kulud	-45 864	-130 658	
Kokku põhitegevuse tulem	0	-33	
Finantstulud ja -kulud	0	33	



Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	0	-33	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 945	-59 899	3
Varude muutus	-121	0	4
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-21 661	-10 279	5
Laekunud intressid	0	33	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 837	-70 178	
Kokku rahavood	-1 837	-70 178	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 585	84 763	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 837	-70 178	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 748	14 585	2



Netovara muutuste aruanne
(kroonides)

	Kokku netovara	
	Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2007	19 000	19 000
31.12.2008	19 000	19 000
31.12.2009	19 000	19 000



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Michelli Maja 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tasud ühingu liikmetelt.
Ühingu liikmetelt saadud sihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks needtasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamine.
Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajaosutajateks ja korteriomanike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Rakvere Soojus AS, Veolia Keskkonnateenused AS, Eesti Energia AS. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomanikule kuuluv osa).
Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	10 600	10 600
Arvelduskontod	2 148	3 985
Kokku raha	12 748	14 585



Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	101 962	121 898
Laekumata postikulud	42	18
Laekumata pangakonto intress	0	33
Kokku Nõuded ja ettemaksed	102 004	121 949

Lisa 4 Varud
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ettemaksed tarnijatele	121	0
Kokku varud	121	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	46 188	86 315
Võlad töövõtjatele	500	500
Maksuvõlad	701	718
Tasumata postikulud	42	18
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	48 442	29 983
Kokku võlad ja ettemaksed	95 873	117 534

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	266	266
Sotsiaalmaks	422	426
Kohustuslik kogumispension	13	26
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	701	718



Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Netomeetod		
	31.12.2009 Saadud	31.12.2009 Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Tegevuskuludeks	64 323	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	64 323	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	64 323	

	31.12.2008 Saadud	31.12.2008 Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Tegevuskuludeks	68 149	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	68 149	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	68 149	

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihtotstarbelised tasud		
Sihtotstarbelised maksed	45 864	125 885
Kokku liikmetelt saadud tasud	45 864	125 885

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2009	2008
Koristamise teenused ja materjalid	108	590
Keskküttesüsteemi remont	3 694	7 297
Territooriumi remont ja hooldus	1 500	33 968
Elektritööd ja materjalid	192	5 545
Isikliku sõiduauto kasut. komp.	12 000	36 000
Töövahendid ja väikevarad	0	983
Muud	495	594
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	17 989	84 977







Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Raamatupidamisteenused	14 280	13 900
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 280	13 900

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	7 661	23 896
Sotsiaalmaksud	2 528	7 885
Kokku tööjõukulud	10 189	31 781
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud kulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	343	0
Võlanõude- ja kohtukulud	2 261	0
Kahjum kommunaalmaksete vahendusest	802	0
Kokku muud kulud	3 406	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga			
	31.12.2009	31.12.2008	
Füüsilisest isikust liikmete arv	19	7	
Juriidilisest isikust liikmete arv	19	7	
Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes			
	31.12.2009	31.12.2008	
	Nõuded	Nõuded	
Asutajad ja liikmed	102 004	121 916	
	2009	2008	
	Tulud	Kulud	Tulud
Asutajad ja liikmed	64 323		68 149
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		19 661	59 896



Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2009	2008
Arvestatud tasu	7 661	23 896



Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Michelli maja (registrikood: 80228349) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Veiko Vassiljev	Sisestaja	30.08.2010

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223924
Faks	+372 3223400
E-posti aadress	veiko@ibr.ee