

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: korteriühistu Mõisavahe 23

registrikood: 80037371

tänavatalu nimi, Mõisavahe 23
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 50707

maakond: Tartu 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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. 2009.a. on läbi viidud kaks üldkoosolekut ja kolm juhatuse koosolekut.

Töölepinguga töötavaid isikuid on 3, sh.

raamatupidaja 2000.- EEK/ kuus ja 24000.- EEK/aastas

heakorratöötaja 1500.- EEK/kuus ja 18000.- EEK/aastas

san.tehnik 800.- EEK/kuus ja 9600.- EEK/aastas

Juhatuse esimehele maksti juatuse liikmetasu summas 2800.- EEK/kuus ja 33600.- EEK/aastas.

Kokku arvestatud palka 7100.- EEK/kuus ja 85200.- EEK/aastas.

Remondifondist kulutati 2009.a. kokku 26175.- EEK, sh.

- energiamärgise tellimine,

- fonolukkude remont,

- surveproov,

- parkimiskohtade markeerimine,

- veemõõtjate kontroll.

Seisuga 01.jaanuar 2010 raha kokku 244836.- EEK, s.h. kassas 4829.- EEK ja arvelduskontol 100007.- EEK. Deposiit Swedpangas 140000.- EEK. Korteriomanike võlg oli 15720 EEK.

Remondifondi jääk seisuga 01.01.2010 on 205782.- EEK

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Mõisavahe 23 majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise bilansist, tulemiaruandest, rahavoogude aruandest ja lisadest.

Juhatuse ja raamtupidaja poolt koostatud 2009.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatud arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviisi kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003.a. ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Mõisavahe 23 finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Mõisavahe 23 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	244 836	143 382
Nõuded ja ettemaksed	112 715	95 448
Kokku käibevara	357 551	238 830
Kokku varad	357 551	238 830
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	90 866	91 771
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	205 782	87 085
Kokku lühiajalised kohustused	296 648	178 856
Kokku kohustused	296 648	178 856
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	60 000	60 000
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-26	
Aruandeaasta tulem	929	-26
Kokku netovara	60 903	59 974
Kokku kohustused ja netovara	357 551	238 830

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	146 713	203 017
Muud tulud	229	242
Kokku tulud	146 942	203 259
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-31 320	-89 511
Mitmesugused tegevuskulud	-1 238	-3 028
Tööjõukulud	-112 973	-110 267
Muud kulud	-482	-479
Kokku kulud	-146 013	-203 285
Kokku põhitegevuse tulem	929	-26
Aruandeaasta tulem	929	-26

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	-17 267	-6 985
Muud põhitegevuse tulude laekumised	118 697	18 300
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 247	22 274
Väljamaksed töötajatele	300	6 800
Muud rahavood põhitegevusest	971	-6 670
Kokku rahavood põhitegevusest	101 454	33 719
Kokku rahavood	101 454	33 719
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	143 382	109 663
Raha ja raha ekvivalentide muutus	101 454	33 719
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	244 836	143 382

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	60 000		60 000
Aruandeaasta tulem		-26	-26
31.12.2008	60 000	-26	59 974
Aruandeaasta tulem		929	929
31.12.2009	60 000	903	60 903

Aruandeaasta 2009 tulem 903krooni on tekkinud viivistest korteriomaniikele(0,07% võlast).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Mõisavahe 23 on koostanud 2009.a.raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise toimkonna juhenditega.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses,mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.Nõuete inventeerimisel hinnatakse igit nõuet eraldi.

Seotud osapooled

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

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14lisas toodud skeemist.Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt,tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna,neid kajastatakse bilansis vatavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Sularaha kassas	4 829	4 703	2
Arvelduskontod	100 007	138 679	
Tähtajalised hoiused	140 000		
Kokku raha	244 836	143 382	

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga,nende jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 721	4 258	3
Muud nõuded	2 573		
Ettemaksed	-4 980	-4 946	
Detsembri kuu maksud korteriomanikele	99 401	96 136	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	112 715	95 448	

- 1.Korteriomanike võlg 15721krooni
- 2.Korteriomanike ettemaksed 4980krooni.
- 3.Muud nõuded 2573krooni-arvestus 2010.aastal.
- 4.Detsembri kuu maksud 99401 krooni,mille laekumine jaanuaris 2010.a.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	284	536
Sotsiaalmaks	2 343	2 244
Töötuskindlustusmaksed	60	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 687	2 792

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembris deklareeritud maksud,mille maksetähtajad olid jaanuaris 2010.a.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	78 676	79 923	5
Võlad töövõtjatele	7 100	6 800	
Maksuvõlad	2 687	2 792	
Muud võlad	2 403	2 256	
Kokku võlad ja ettemaksed	90 866	91 771	

- 1.Võlad tarnijatele:
AS Eesti Gaas-1677krooni
AS Tartu Veevärk-7152 krooni
AS Eesti Energia-685krooni
AS Ragn-Sells-3028krooni
AS Tartu Keskkatlamaja-66134krooni
- 2.Võlad töövõtjatele kirjel detsembri kuu brutotöötasu 7100krooni.
- 3.Muud võlad kirjel detsembri kuu töötasudelt arvestatud sotsiaalmaks 2343krooni ja tööandja töötuskindlustusmaks 60krooni.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	31.12.2009	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	87 085	144 872	-26 175	205 782	6
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	87 085	144 872	-26 175	205 782	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	87 085	144 872	-26 175	205 782	
	31.12.2007	Saadud	Tagastatud	31.12.2008	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	68 785	107 811	-89 511	87 085	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	68 785	107 811	-89 511	87 085	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	68 785	107 811	-89 511	87 085	

31.12.2008 remonditasude kirjel 87085krooni

2009.aastal arvestati remondifondi 144872 krooni

2009.a. tasuti remondikulude katteks 26175 krooni.

Korteriomanike ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks on 205782 krooni
seisuga 31.12.2009.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	112 973	113 506	7
Muud tasud	2 420		
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	26 175	89 511	
Ühistu varakindlustus	5 145		
Kokku liikmetelt saadud tasud	146 713	203 017	

1.Hooldustasud 112973 krooni.

2.Muud tasud:maj.tulud-321 krooni ja tulud viivistest korteriomaniilele 2099 krooni.

Lisa 8 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Muud	229	242	8
Kokku muud tulud	229	242	

Muude tulude kirjel on kajastatud 229 krooni pangakonto intressid 2009.aastal.

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Energia	1 500		
Remonditööd	20 171	85 568	
Hooldustööd	4 504	3 943	
Varakindlustus	5 145		
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	31 320	89 511	

Energia-energiamärgis ühistule 1500 krooni.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	885	1 166	10
ühistu majandamise kulud	353	1 862	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 238	3 028	

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Palgakulu	84 600	82 796	11
Sotsiaalmaksud	27 918	27 323	
Tööandja töötuskindlustusmaks	455	148	
Kokku tööjõukulud	112 973	110 267	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2	

Lisa 12 Muud kulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Panga teenustasud	482	479	12
Kokku muud kulud	482	479	

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	33 600	33 600

Juhatuse esimees 2009.a.töötasu 33600krooni.

Aruande digitaallkirjad

korteriühistu Mõisavahe 23 (registrikood: 80037371) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILVE POHLA	Juhatuse liige	14.06.2010
NIINA SOMELAR	Juhatuse liige	14.06.2010
MATI ILVES	Juhatuse liige	14.06.2010
SERGEY ZYBIN	Juhatuse liige	17.06.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55531212
E-posti aadress	somelar40@hotmail.ee