

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Vallimaa 21

registrikood: 80066065

tänava/talu nimi, Vallimaa 21-7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kuressaare linn

valid:

postsihtnumber: 93812

maakond: Saare maakond

telefon: 3724538311

faks:

e-posti aadress: helgi.veel@tt.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu moodustati 1998.a. novembrikuus Kuressaare Vallimaa 21 paikneva elamu eluruumide omanike poolt nimetatud elamu ja selle juurde kuuluva maa ühiseks majandamiseks, ühistu liikmete ühiste huvide esindamiseks ja ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamiseks.

Kuressaare Elamutehoolduse OÜ haldusest tuli korteriühistu ära mais 2002.a.

Korteriühistu liikmeks on 18 korteriomanniku.

Ühistu juhtorganiks on üldkoosolek ja juhatus.

Korteriühistu tööd korraldab 3 liikmeleine juhatus. Korteriühistu on mittetulundusühistu.

2004.a. vahetati maja tänavapoolsed trepikoja ja keldri välisuksed.

2004.a. asfalteeriti tänavapoolne kõnnitee.

2005.a. remonditi keskkütte süsteemi.

2006.a. suuremaid töid ette ei võetud et korjata raha suuremateks töödeks.

2007.a. soojustati maja otsaseinad ja III trepikojale paigaldati fonolukk.

2009.a. remonditi I trepikoja keldris olev kanalisatsioonitoru.

Korteriühistu palgal oli 2009.a. 3 inimest. Juhatuse esimehe palk 8400.- krooni (2008.a. 8400.-kr)

Peale juhatuses esimehe on korteriühistus palgal osalise tööajaga majahoidja ja raamatupidaja. Töötajate palgasumma 21956.- krooni.

2010 aastal plaanitakse jätkata maja renoveerimistöid.



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korterühistu Vallimaa 21 juhatus kinnitab oma vastustust lehekülgedel 1 kuni 1 esitatud 2009.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamissedusega ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu Vallimaa 21 finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on korteriühistu Vallimaa 21 jätkuvalt tegutsev.

Aruande koostamise kuupäev 15.04.2010

Juhatuse liikmete allkirjad

Toomas Harjus

Juhatuse esimees

Toomas Jalakas

Juhatuse liige

Agu Sarapik

Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	136 872	95 943	61 847	
Nõuded ja ettemaksed	28 945	26 982	58 104	2
Kokku käibevara	165 817	122 925	119 951	
Kokku varad	165 817	122 925	119 951	
Kohustused ja netovara				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	30 464	30 796	21 245	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	67 728	31 027	38 726	
Kokku lühiajalised kohustused	98 192	61 823	59 971	
Pikaajalised kohustused				
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	56 992	56 992	56 992	
Kokku pikaajalised kohustused	56 992	56 992	56 992	
Kokku kohustused	155 184	118 815	116 963	
Netovara				
Osakapital nimiväärtuses	7 200	7 200	7 200	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-3 090	-4 213	3 756	
Aruandeaasta tulem	6 523	1 123	-7 968	
Kokku netovara	10 633	4 110	2 988	
Kokku kohustused ja netovara	165 817	122 925	119 951	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	257 908	275 469	5
Kokku tulud	257 908	275 469	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-201 539	-222 662	6
Mitmesugused tegevuskulud	-8 720	-12 625	7
Tööjõukulud	-41 126	-39 059	6
Kokku kulud	-251 385	-274 346	
Kokku põhitegevuse tulem	6 523	1 123	
Aruandeaasta tulem	6 523	1 123	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	6 523	1 123
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 962	31 122
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	36 368	1 851
Kokku rahavood põhitegevusest	40 929	34 096
Kokku rahavood	40 929	34 096
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	95 943	61 847
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 929	34 096
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	136 872	95 943



Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
Aruandeaasta tulem		1 123	1 123
Asutajate ja liikmete sissemaksed	7 200		7 200
Asutajate ja liikmete väljamaksed		-4 213	-4 213
31.12.2008	7 200	-3 090	4 110
Aruandeaasta tulem		6 523	6 523
31.12.2009	7 200	3 433	10 633



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Vallimaa 21 on koostanud 2009.a. raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamisseaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodil 01.01.2009-31.12.2009 kohta.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnati iga nõuet eraldi.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed. Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid tehtud ei ole.

Tulud

Tulude kajastamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Korteriühistu põhitegevuse eronevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Kommunaalkulud on kajastatud tulude aruandes sihtotstarbelise tuluna.

Elamu remondi tulud võetakse arvele selles perioodis millal tehakse kulud.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Kulude aruandes kajastatakse sihtotstarbelise kuluna kommunaalkulud, remondikulud.

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	28 426	26 982	2
Muud nõuded		2 220	
Ettemaksed	518		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	28 944	29 202	

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi. Kirjetel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Korteriomanikelt laekumata arved on 28426.-krooni detsembrikuu eest ja nende tasumise tähtaeg on jaanuaris 2010.a.

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	26 918	27 803
Võlad töövõtjatele	3 546	3 015
Maksuvõlad		-22
Kokku võlad ja ettemaksed	30 464	30 796

Võlad tarnijatele on korteriühistu võlg detsembrikuu kulude eest, mille tasumise tähtaeg on jaanuaris 2010.a.

Võlad töövõtjale on bilansipäevaga seisuga inventeeritud töötajate poolt välja teenitud, kuid neile veel välja maksmata puhkusetasu osa.

Aastabilansis on puhkusekohustus kajastatud koos sotsiaal- ja tööandja töötuskindlustusmaksuga.

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlgnevus tarnijatele	26 918	27 803
Kokku võlad tarnijatele	26 918	27 803

Võlad tarnijatele on detsembrikuu kommunaalmaksete arved mille tasumise tähtaeg on jaanuaris 2010.a.

OÜ Prügimees 1272.-

Eesti Energia AS 328.-

AS Kuressaare Soojus 21049.-

AS Kuressaare Veevärk 4269.-

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	56 328	52 808
Kommunaalkulud	193 688	172 716
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 892	49 945
Kokku liikmetelt saadud tasud	257 908	275 469

Hooldus- ja heakorratasusid kogutakse majandamiskulude katteks.

Remonditulud kajastatakse sellel perioodil millisel teostatakse elamu remondi töid.

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (kroonides)

	2009	2008
Energia	137 309	124 475
Elektrienergia	2 743	3 166
Soojusenergia	134 566	121 309
Remonditööd	7 892	49 945
Vee- ja kanalisatsiooni kulu	42 121	35 958
Prügivedu	14 217	12 284
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	201 539	222 662

Sihtotstarbeliste kuludena on näidatud kommunaalmaksete kulu ja remondikulud.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	858	861	
Koolituskulud	450		
Kindlustusmaksed	3 540	3 450	8
Muud	3 872	8 314	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 720	12 625	

Sellel kirjel kajastatakse administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu. Pangateenuste kulu, kindlustus.

Lisa 8 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	29 177	27 179
Sotsiaalmaksud	9 633	9 798
Töötuskindlustus	190	65
Puhkusekohustus	2 126	2 017
Kokku tööjõukulud	41 126	39 059

Palgakulu alla on arvestatud juhatuse liikme tasu 8400.-EEK, töötasud raamatupidajale, majahoidjale ja puhkuse reserv koos sotsiaalmaksu ning töötuskindlustusega.

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	8 400	8 400

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.



Revisjoni aruanne

Olles tutvunud KÜ Vallimaa 21 2009. a. majandusaasta aruande ja muude raamatupidamise dokumentidega, järeldan järgmist:

1. KÜ raamatupidamise teostamisel on kinni peetud nõuetest, mis on seaduste ja raamatupidamise hea tavaga raamatupidamisele esitatud;
2. Dokumentide põhjal otsustades on juhatus kinni pidanud KÜ lepingulistest kohustustest;
3. Juhatus ei ole KÜ liikmetele elamu ühisosa majandamisel kahju tekitanud.

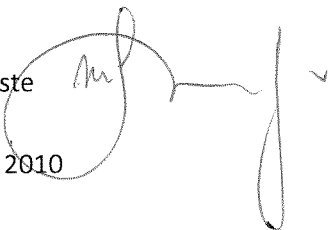
Korteriühistu 2009. aasta tulem oli +6 523 krooni, mis katab ära ka varasematest perioodidest kogunenud negatiivse tulemi – 3 090 krooni.

Remondifondi arvelt tehti 2009. aastal korda I trepikoja keldris probleeme põhjustanud kanalisatsioonitoru, kokku summas 7 892 krooni. Remondifondi koguti juurde 44 593 krooni ja 31.12.2009 seisuga on edasisteks remonttöödeks olemas 124 720 krooni, mis kajastub ka KÜ pangakontol.

Korteriühistu palgal oli 3 inimest – majahoidja, raamatupidaja ja tegevjuht. Nende brutotasude koondsumma 2009. aastal oli 29 177 krooni.

Korteriühistul ei ole võlglasti.

Mairi Paiste
revident
29. juuni 2010



Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Vallimaa 21 (registrikood: 80066065) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Toomas Harjus	Juhatuse liige	30.06.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 45-56567
Telefon	+372 45-56921
Telefon	+372 45-55896
Telefon	+372 4538311
E-posti aadress	helgi.veel@tt.ee