

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Lagle

registrikood: 80070434

tänavatalu nimi, Lagle pst 2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 11315

maakond: Harju maakond

telefon: +372 51 626 36

faks:

e-posti aadress: koolibri@hot.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Saadud ettemaksed	12
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Kommunaalteenuste vahendamine	13

Tegevusaruanne

2010...

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust KÜ Lagle 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab KÜ Lagle finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- KÜ Lagle on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, 05. aprillil 2010.a.

_____ 05.04.2009.a.

Erki Järvi

Juhatuse esimees

_____ 05.04.2009.a.

Jann Mutso

Juhatuse liige

_____ 05.04.2009.a.

Paavo Roolaid

Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 816	56 583	2
Nõuded ja ettemaksed	127 877	220 060	3,5
Kokku käibevara	171 693	276 643	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	13 873	
Kokku põhivara	0	13 873	
Kokku varad	171 693	290 516	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	62 007	82 941	6
Võlad ja ettemaksed	66 280	113 407	7,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	128 287	196 348	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	52 064	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	52 064	
Kokku kohustused	128 287	248 412	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	20 066	20 066	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	22 038	15 456	
Aruandeaasta tulem	1 302	6 582	
Kokku netovara	43 406	42 104	
Kokku kohustused ja netovara	171 693	290 516	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	159 688	256 198	10
Muud tulud	59	1 097	11
Kokku tulud	159 747	257 295	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 822	-136 308	12
Mitmesugused tegevuskulud	-38 915	-38 409	13
Tööjõukulud	-94 722	-76 260	14
Muud kulud	-2 569	-3 343	16
Kokku kulud	-162 028	-254 320	
Kokku põhitegevuse tulem	-2 281	2 975	
Finantstulud ja -kulud	3 583	3 607	
Aruandeaasta tulem	1 302	6 582	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 281	2 975	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	53 026	-78 763	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-47 126	36 984	4
Laekunud intressid	3 607	3 607	
Makstud intressid	-24	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 202	-35 197	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	67 766	77 617	5
Laekunud intressid	7 503	13 242	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-14 736	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	60 533	90 859	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-87 735	-92 136	6
Makstud intressid	-7 503	-13 242	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	14 736	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-80 502	-105 378	
Kokku rahavood	-12 767	-49 716	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 583	106 299	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 767	-49 716	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 816	56 583	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	20 066	15 456	35 522
Aruandeaasta tulem		6 582	6 582
31.12.2008	20 066	22 038	42 104
Aruandeaasta tulem		1 302	1 302
31.12.2009	20 066	23 340	43 406

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lagle 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arveldus- kontode ja kassa jääke.

Nõuded ostjatele

Nõudeid ostjatele hinnatakse bilansis individuaalselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Puhkuse reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse tulude ja kulude aruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Mõningaid kirjeid on liigendatud ja täpsemalt välja toodud, kui aruande koostamisel nõuded ette näevad. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Muude tulude all kajastatakse pangaintressid ja laekunud viiviseid. Korteriühistu liikmetelt kogutud tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Ülekulu näidatakse lühiajalise nõudena liikmete vastu bilansikontol. Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna, tulude-kulude aruandes kajastatakse ainult aastalõpu saldo (enammakse tuludes, ülekulu kuludes).

Seotud isikud

Seotud isikutega tehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	43 816	56 583
Kokku raha	43 816	56 583

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	67 649	75 399	
Ettemaksed	11 547	8 667	
Lühiajalised remondinõuded	5 802	56 840	
Lühiajalised laenunõuded	42 879	79 154	5
Kokku Nõuded ja ettemaksed	127 877	220 060	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 360	856
Sotsiaalmaks	4 476	3 333
Töötuskindlustusmaksed	332	62
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 192	4 251

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	42 879	42 879		
Kokku muud nõuded	42 879	42 879		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	79 154		79 154	
Kokku muud nõuded	79 154		79 154	

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajal. laenu osa	62 007	62 007		
Lühiajalised laenud kokku	62 007	62 007		
Laenukohustused kokku	62 007	62 007		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajal. laenu osa	82 941	82 941		
Lühiajalised laenud kokku	82 941	82 941		
Pikaajalised laenud				
Laen	52 064		52 064	
Pikaajalised laenud kokku	52 064		52 064	
Laenukohustused kokku	135 005	82 941	52 064	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	45 871	100 434	
Võlad töövõtjatele	11 895	8 447	8
Maksuvõlad	6 192	4 251	4
Muud võlad	0	275	
Saadud ettemaksed	2 322	0	9
Kokku võlad ja ettemaksed	66 280	113 407	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Väljamaksmata detsembrikuu töötasu	4 812	4 479
Puhkusekohustus maksudega	7 083	3 968
Kokku võlad töövõtjatele	11 895	8 447

Lisa 9 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Liikmete ettemaksed	2 322	0
Kokku saadud ettemaksed	2 322	0

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	135 373	124 354
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	14 736	72 587
Toetused	0	51 069
Maamaks	9 579	8 188
Kokku liikmetelt saadud tasud	159 688	256 198

Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008
Pangaintressid	59	189
Muud		908
Kokku muud tulud	59	1 097

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2009	2008
Remonditööd	14 736	123 656
Hoone kindlustuskulud	2 944	4 510
Maamaksu kulu	8 142	8 142
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	25 822	136 308

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	206	1 690
Koolituskulud	790	0
Raamatupidamiskulud	24 000	24 000
Pangateenused	821	786
EKÜL liikmemaks	1 800	1 800
Hooldus- ja heakorrakulud	11 298	9 633
Autokompensatsioon	0	500
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 915	38 409

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	64 518	57 536
Sotsiaalmaksud	27 089	19 055
Phkusekohustus	3 115	-331
Kokku tööjõukulud	94 722	76 260

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	127 877	128 287	220 060	196 348

	2009	2008
	Tulud	Tulud
Asutajad ja liikmed	159 688	256 198

Lisa 16 Kommunaalteenuste vahendamine

2009.a.

Kommanaalvahenduse liik	Määratud	Tallinna LV toetus	Kulud	Saldo
-------------------------	----------	-----------------------	-------	-------

Soojusenergia	201 862		-202 537	-675
Vesi ja kanalisatsioon	48 646	13 791	-64 503	-2 066
Üldelekter	8 126		-7 407	719
Maagaas	25 678		-27 214	-1 536
Prügivedu	28 204		-27 215	989
Kokku:	312 516	13 791	-328 876	-2 569

2008.a.

		Tallinna		
Kommanaalvahenduse liik	Määratud	LV toetus	Kulud	Saldo
Soojusenergia	184 000		-184 535	-535
Vesi ja kanalisatsioon	40 339	13 466	-57 445	-3 640
Üldelekter	6 056		-6 472	-416
Maagaas	24 339		-23 130	1 209
Prügivedu	26 987		-26 948	39
Kokku:	281 721	13 466	-298 530	-3 343

Kommunaalteenuste vahendamise saldo kajastatakse vastavalt tuludes või kuludes.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Lagle (registrikood: 80070434) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI JÄRVI	Juhatuse liige	25.06.2010
PAAVO ROOLAID	Juhatuse liige	28.06.2010
JANN MUTSO	Juhatuse liige	28.06.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	koolibri@hot.ee