

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korteriühistu Mai t. 39

registrikood: 80108792

tänava/talu nimi, Mai 39
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihtnumber: 80022

maakond: Pärnu 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 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 11 Muud tulud	13
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu MAI T. 39 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu MAI T. 39 asutati 1999.a. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2009.a. majandusaasta kohta.

Aruandeaastal teostati majas järgmisi remonttöid: I trepikoja välisfassaadi remont 20326 krooni; külmavee mõõtesõlme torustiku vahetus 5931 krooni.

2010.aastal tuleb korradada ühiskasutuses olev elektrisüsteem vastavalt "Elektriohutusseadusele" ja viia läbi elektripaigaldise tehniline kontroll.

Keskmine töötajate arv 4 ning töötasu 95992 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu MAI T. 39 tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Mai t. 39 finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
3. Korteriühistu Mai t. 39 on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	90 183	69 595	2
Nõuded ja ettemaksed	117 199	108 574	3,4,5
Kokku käibevara	207 382	178 169	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	82 025	94 336	6
Kokku põhivara	82 025	94 336	
Kokku varad	289 407	272 505	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	87 689	78 071	4,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	105 220	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	192 909	78 071	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	70 166	168 102	8
Kokku pikaajalised kohustused	70 166	168 102	
Kokku kohustused	263 075	246 173	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	26 332	26 332	
Kokku netovara	26 332	26 332	
Kokku kohustused ja netovara	289 407	272 505	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	164 079	164 553	9
Tulu ettevõtlusest	14 995	14 539	10
Muud tulud	4 933	62 134	11
Kokku tulud	184 007	241 226	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-84 624	12
Mitmesugused tegevuskulud	-47 204	-22 477	13
Tööjõukulud	-124 895	-119 602	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 311	-14 523	6
Kokku kulud	-184 410	-241 226	
Kokku põhitegevuse tulem	-403	0	
Finantstulud ja -kulud	403	0	15

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	781 942	710 413
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	243
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	55 212
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-635 986	-562 553
Väljamaksed töötajatele	-77 999	-76 572
Laekunud intressid	195	86
Muud rahavood põhitegevusest	-47 564	-41 728
Kokku rahavood põhitegevusest	20 588	85 101
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-77 544
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-77 544
Kokku rahavood	20 588	7 557
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 595	62 038
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 588	7 557
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	90 183	69 595

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	26 332	0	26 332
31.12.2008	26 332	0	26 332
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2009	26 332	0	26 332

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mai T.39 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mille kasulik eluiga üle ühe aasta. Sihtfinantseerimise teel soetatud materiaalne põhivara on arvele võetud brutomeetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
arvutid	3
muud seadmed	10

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Korteriühistu Mai T. 39 lähtus tulude-kulude aruande koostamisel Eesti Raamatupidamise Toimkonna RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" toodud skeemist. Mittesihtotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste vahendamine kajastatakse teenitud netotuluna või netokuluna.

Varade sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodil, mille kohaselt varaobjekt võetakse bilansis arvele soetusmaksumusega ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu. Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse ja sihtfinantseerimise kohustus tuludesse varaobjekti eluea jooksul.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	189	750
Arvelduskontod	89 994	68 845
Kokku raha	90 183	69 595

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	116 991	108 574
Muud nõuded	208	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	117 199	108 574

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 361	1 764
Sotsiaalmaks	5 311	4 224
Töötuskindlustusmaksed	317	38
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 989	6 026

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	208	208		
Kokku muud nõuded	208	208		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	8 000	118 590	126 590	126 590
Akumuleeritud kulum	-4 884	-12 847	-17 731	-17 731
Jääkmaksumus	3 116	105 743	108 859	108 859
Amortisatsioonikulu	-2 664	-11 859	-14 523	-14 523
31.12.2008				
Soetusmaksumus	8 000	118 590	126 590	126 590
Akumuleeritud kulum	-7 548	-24 706	-32 254	-32 254
Jääkmaksumus	452	93 884	94 336	94 336
Amortisatsioonikulu	-452	-11 859	-12 311	-12 311
31.12.2009				
Soetusmaksumus	8 000	118 590	126 590	126 590
Akumuleeritud kulum	-8 000	-36 565	-44 565	-44 565
Jääkmaksumus	0	82 025	82 025	82 025

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt ja amortisatsiooni aastamäär on masinad ja seadmed 10%, arvuti 33,3%. Sihtfinantseerimise kaudu soetatud vara kajastati brutomeetodil. 2006.a. soetati soojuskeskus 118590 krooni ja arvuti komplekt koos printeriga 8000 krooni.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	76 966	66 794
Võlad töövõtjatele	0	3 631
Maksuvõlad	8 989	6 026
Saadud ettemaksed	1 734	1 620
Kokku võlad ja ettemaksed	87 689	78 071

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Arvutikomplekt	452		-452	0
Soojuskeskus	93 884		-11 859	82 025
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	94 336		-12 311	82 025
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonttööd	73 766	19 595	0	93 361
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	73 766	19 595	0	93 361
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	168 102	19 595	-12 311	175 386
	31.12.2007	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Arvutikomplekt	3 116		-2 664	452
Soojuskeskus	105 743		-11 859	93 884
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	108 859		-14 523	94 336
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonttööd	51 233	107 157	-84 624	73 766
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	51 233	107 157	-84 624	73 766
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	160 092	107 157	-99 147	168 102

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	151 768	65 406
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	84 624
Põhivara amortisatsioon	12 311	14 523
Kokku liikmetelt saadud tasud	164 079	164 553

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2009	2008
Teenuste vahendamise netosumma	14 995	14 539
Kokku tulu ettevõtlusest	14 995	14 539

Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 933	2 202
Muud	0	59 932
Kokku muud tulud	4 933	62 134

Fortum Termest AS tagastatud soojussõlme rent 59932 krooni

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2009	2008
Remonditööd	0	84 624
Amortisatsioonikulu	12 311	14 523
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12 311	99 147

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	800	800
Mitmesugused bürookulud	1 275	490
Muud	45 129	21 187
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 204	22 477

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	93 268	89 727
Sotsiaalmaksud	31 627	29 875
Kokku tööjõukulud	124 895	119 602
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009
Intressitulud	403
Kokku finantstulud ja -kulud	403

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	61
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

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

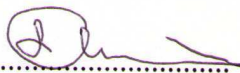
Juhatuse liikmete allkirjad

2009.majandusaasta aruandele

Majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitame esitatud andmete õigsust.

Juhatuse liige

Lehte Anniko

.....

Juhatuse liige

Jüri Leesmäe

.....

Juhatuse liige

Anna Tsernikova

.....

Juhatuse liige

Ignati Aug

.....

Juhatuse liige Ignati Aug on haige ning antud momendil vastutusvõimetu.

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Mai t. 39 (registrikood: 80108792) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Lehte Anniko	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 44-21029
E-posti aadress	lehte.anniko@mail.ee