

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Endla 24 Korterühistu

registrikood: 80115272

tänavatalu nimi, Endla 24
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 10142

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5051551

faks:

e-posti aadress: paalandi@hotmail.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Liikmete ettemaksed	12
Lisa 14 Sihtlaekumised vara remondiks	12
Lisa 15 Remondikulud	13

Tegevusaruanne

Endla 24 Korteriühistu põhitegevuseks elamus Endla 24 on kaheteist korteri ja kahe mitteeluruumi mõtteliste osade haldamine ning kommunaalteenuste vahendamine tarnijatelt omanikele, samuti tarbevee vahendamine Keeltemajale aadressil Endla 22.

Endla 24 KÜ vahendab alljärgnevaid kommunaalteenuseid:

- vesi ja kanalisatsioon;
- soojusenergia;
- üldelekter;
- gaas;
- prügivedu.

Põhitegevuse tulud vastavalt tulemiaruandele olid 168 174 krooni, mis koosnevad sihtlaekumistest 70 859 krooni ning haldus- ja hooldustasudest 76 766 krooni.

Kulud olid 168 277 krooni, millest sihtotstarbelised kulud moodustasid 70 859 krooni ja mitmesugused tegevuskulud 97 418 krooni.

Arvi Paalandi

Endla 24 KÜ juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust KÜ Endla 24 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 Endla 24 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 Endla 24 on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, 27. aprillil 2010.a.

Arvi Paalandi juhatuse liige _____ 27.04.2010.a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	55 390	109 994	2
Nõuded ja ettemaksed	145 650	111 042	3
Kokku käibevara	201 040	221 036	
Kokku varad	201 040	221 036	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	45 152	45 364	4;5;6;13
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	141 149	160 830	14
Kokku lühiajalised kohustused	186 301	206 194	
Kokku kohustused	186 301	206 194	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	10 190	10 190	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 652	3 509	
Aruandeaasta tulem	-103	1 143	
Kokku netovara	14 739	14 842	
Kokku kohustused ja netovara	201 040	221 036	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	155 325	110 977	7
Muud tulud	12 849	275	8
Kokku tulud	168 174	111 252	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-70 859	-40 454	9
Mitmesugused tegevuskulud	-52 780	-46 019	10
Tööjõukulud	-44 638	-23 636	11
Kokku kulud	-168 277	-110 109	
Kokku põhitegevuse tulem	-103	1 143	
Aruandeaasta tulem	-103	1 143	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-103	1 143	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 608	-32 868	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19 893	25 066	5
Kokku rahavood põhitegevusest	-54 604	-6 659	
Kokku rahavood	-54 604	-6 659	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	109 994	116 653	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-54 604	-6 659	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 390	109 994	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	10 190	3 509	13 699
Aruandeaasta tulem		1 143	1 143
31.12.2008	10 190	4 652	14 842
Aruandeaasta tulem		-103	-103
31.12.2009	10 190	4 549	14 739

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Endla 24 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.

Seotud isikud

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad hooldus- ja haldustasudest, eraldi sihtotstarbelisi tasusid ei koguta. 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 liikmetelt saadud viiviseid. Kõik hooldustasude jäägid kantakse tulevaste perioodide tuludesse ning kasutamisel kajastatakse tuludes kuna majandusaastal eraldi remonditasusid ei kogutud. Ülekulu näidatakse lühiajalise nõudena liikmete vastu bilansikontol. Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna vaid aastalõpu saldosisid vastavalt nõuete või kohustustena.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	55 390	109 994
Kokku raha	55 390	109 994

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	135 913	110 789
Muud nõuded	7 500	0
Viitlaekumised	2 237	253
Kokku Nõuded ja ettemaksed	145 650	111 042

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	532	414
Sotsiaalmaks	836	866
Kohustuslik kogumispension	0	102
Töötuskindlustusmaksed	35	46
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 403	1 428

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	27 994	34 913	
Võlad töövõtjatele	3 176	2 464	6
Maksuvõlad	1 403	1 428	4
Saadud ettemaksed	141 149	160 830	14
Muud viitvõlad	1 254	1 254	
Korteriomanike ettemaksed	11 325	5 305	13
Kokku võlad ja ettemaksed	186 301	206 194	

Muud viitvõlad all on kajastatud väljamaksmata autokompensatsioon 1000 krooni ja aruandva isiku võlg summas 254 krooni

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Väljamaksmata detsembrikuu töötasu	0	1 948
Puhkusekohustus	3 176	516
Kokku võlad töövõtjatele	3 176	2 464

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	76 766	64 823
Garaažide rent	5 700	5 700
Koolitustoetus	2 000	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	70 859	40 454
Kokku liikmetelt saadud tasud	155 325	110 977

Lisa 8 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	170	253
Viivisetulud korteriomanikelt	12 679	22
Kokku muud tulud	12 849	275

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Remonditööd	70 859	40 454	15
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	70 859	40 454	

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	349	49
Koolituskulud	1 040	550
Riiklikud ja kohalikud maksud	10 477	400
Autokompensatsioon	12 000	12 000
Raamatupidamise teenus	14 280	14 160
Pangateenused	577	502
Haldusteenuse tasu	12 000	13 620
Hooldus- ja heakorrakulud	2 057	4 738
Kokku mitmesugused tegevuskulud	52 780	46 019

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	30 383	18 843
Sotsiaalmaksud	10 875	6 277
Puhkusekohustus	2 660	-2 204
Kokku tööjõukulud	43 918	22 916

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	145 650	33 827	111 042	40 059

	2009	2008
	Tulud	Tulud
Asutajad ja liikmed	155 325	110 977

Lisa 13 Liikmete ettemaksed

Kommunaalvahenduse liik	Määratud	LV toetus	Kulud	Saldo
Eelmiste perioodide ettemaksed				5 305
Soojusenergia	137 794		-137 993	-199
Vesi ja kanalisatsioon	43 142	6 924	-45 578	4 488
Elektrienergia	8 542		-6 796	1 746
Gaas	3 066		-3 092	-26
Prügivedu	8 151		-8 140	11
Kokku:	200 695	6 924	-201 599	11 325

Lisa 14 Sihtlaekumised vara remondiks

Saldo majandusaasta algul	160 830	153 787
Määratud remonditasusid	51 178	47 497
Remondikulud	-70 859	-40 454
Saldo majandusaasta lõpus	141 149	160 830

Lisa 15 Remondikulud

Torustiku remont, veeavarii likvideerimine	12 705
El. tööd, materja	1 575
Raadiopult, kodeerimine ja väravate reguleerimine	2 957
10m3 konteineri paigaldus ja tühjendus	3 200
Energiaaudit, energiamärgis	7 670
Automaatkia, seadeventiil, ajam	15 746
Küttesüsteemi renoveerimine	15 746
Vihmaveerorustiku kontroll ja remont	5 760
Katuse renoveerimine	5 500
Kokku:	70 859

Aruande digitaalallkirjad

Endla 24 Korterühistu (registrikood: 80115272) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI PAALANDI	Juhatuse liige	30.06.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6621153
Mobiiltelefon	+372 5051551
E-posti aadress	paalandi@hotmail.ee