

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: korteriühistu SILVA

registrikood: 80124070

tänava/talu nimi, Kaunase pst 82
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

valid:

postsihtnumber: 50708

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 55665164

faks:

e-posti aadress: latjanapeetso@gmail.com

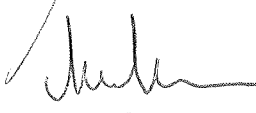
veebilehe aadress:

Sept-
Rich
Hub
Wm
Mar

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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Võlad tarnijatele	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12







Tegevusaruanne

Korteriühistu Silva asutati 01.07.1990.a. Korteriühistu tegevuse eesmärgiks oli ja on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja

haldamine, korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine, elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine ühistu liikmete poolt, kodukorra tagamine, samuti elamu korrahoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Korteriühistul on 108 liiget ja selle tööd korraldab juhatus. Juhatus on 5 liikmeline, juhatuse esimeest on valitud. 2009.a. majandusaastal juhatusele töötasu ei makstud.

Aastal 2009. suuri kapitalimahulisi remonditöid ei teostatud.

Peet
 Aul
 WJQ
 EKJ
 Mest

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab KÜ Silva 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. KÜ Silva on jätkuvalt tegutsev ühing.

Skript
Puh
Uuh
Uroa
Uuo

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	130 163	35 021	2
Nõuded ja ettemaksed	373 911	358 533	3,4
Kokku käibevara	504 074	393 554	
Kokku varad	504 074	393 554	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	508 516	376 594	5,6
Kokku lühiajalised kohustused	508 516	376 594	
Kokku kohustused	508 516	376 594	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	88 527	88 527	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-71 567	-64 015	
Aruandeaasta tulem	-21 402	-7 552	
Kokku netovara	-4 442	16 960	
Kokku kohustused ja netovara	504 074	393 554	

EKPT
 Pärk
 Ulu
 CAT-ee
 Mest

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	349 839	480 067
Muud tulud	1 109	0
Kokku tulud	350 948	480 067
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-38 994	-226 704
Mitmesugused tegevuskulud	0	7 552
Tööjõukulud	-310 845	-253 363
Muud kulud	-22 511	0
Kokku kulud	-372 350	-472 515
Kokku põhitegevuse tulem	-21 402	7 552
Aruandeaasta tulem	-21 402	7 552

[Handwritten signatures]

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-21 402	7 552
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 378	-150 453
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	131 922	64 205
Kokku rahavood põhitegevusest	95 142	-78 696
Kokku rahavood	95 142	-78 696
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 021	128 821
Raha ja raha ekvivalentide muutus	95 142	-93 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	130 163	35 021

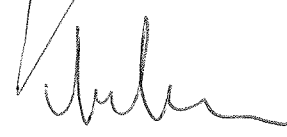
Skjuf
Puh
Muh
Muh
Muh
Muh

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2007	88 527	-64 015	24 512
Aruandeaasta tulem		-7 552	-7 552
31.12.2008	88 527	-71 567	16 960
Aruandeaasta tulem		-21 402	-21 402
31.12.2009	88 527	-92 969	-4 442







Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ SILVA Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 01.01.2009-31.12.2009 aasta majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Korterühistu on koostanud 2009 aasta raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata remonditasude ja osamaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu kajastatakse bilansis tegelikult soetusmaksumuses. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Iga nõuet hinnatakse konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara definitsioonile, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni-määrad jagunevad gruppide lõikes:

Masinad ja seadmed 20 - 30%

Muu materiaalne põhivara 20 - 30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. KÜ Silva käsitleb seotud osapooltena:

1. tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikute omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale;
2. punktis (1) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Korterühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passivas) tulevaste perioodide tuluna.

KÜ Silva tulemiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud tulemiarunde skeemi nr 1 alusel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	1 993	2 406
Arvelduskontod	128 170	32 615
Kokku raha	130 163	35 021

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	373 911	347 903
Vaidlustatud nõuded	0	10 630
Kokku nõuded ostjate vastu	373 911	358 533

Kirjel "korteriomanike tasumata summad" näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi.

Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad.

Kirjel "Vaidlustatud nõuded" on näidatud korteriomanike poolt tasumata summad, mis on vaidlustatud

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	163 488	189 971
Võlad töövõtjatele	15 877	0
Maksuvõlad	19 673	8 799
Saadud ettemaksed	1 168	6 300
Puhkusekohustus	25 105	29 901
Remonditasud	283 205	141 623
Kokku võlad ja ettemaksed	508 516	376 594

Võlgnevus tarnijatele seisuga 31.12.2009 oli krooni:

Cleanway Tartu AS- 1133 krooni;
 Eesti Energi AS- 2024 krooni;
 Eesti Korterühistute Liit- 1050 krooni;
 Fortum AS- 136 426 krooni;
 Otis Eesti AS- 44 krooni;
 Tartu Veevärk AS- 15841 krooni;
 Jagula OÜ- 40 krooni;
 Ragn Sells AS- 6930 krooni.

Kasutamata puhkuselt arvestatud kuid välja maksmata puhkusekohustused koos sotsiaalmaksudega 25105 krooni.

Remonditasude kirjel on näidatud korteriomanike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks mida ei kasutatud aastal 2009. Remonifondi jääk 31.12.2009 seisuga 283 205 krooni.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	163 488	189 971
Kokku võlad tarnijatele	163 488	189 971

Võlgnevus tarnijatele seisuga 31.12.2009 oli krooni:

Cleanway Tartu AS- 1133 krooni;
 Eesti Energi AS- 2024 krooni;
 Eesti Korterühistute Liit- 1050 krooni;
 Fortum AS- 136 426 krooni;
 Otis Eesti AS- 44 krooni;
 Tartu Veevärk AS- 15841 krooni;
 Jagula OÜ- 40 krooni;
 Ragn Sells AS- 6930 krooni.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009
Kokku võlad töövõtjatele	15 877

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	229 426	190 205
Sotsiaalmaksud	79 997	62 769
Töötuskindlustus	1 422	383
Kokku tööjõukulud	310 845	253 357

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale juhatuse liikme tasu ei arvestatud ja muid olulisi soodustusi ei tehtud.

Peik
Jul
Uro
Eksp. Mea

Kinnitus 2009. aasta KÜ Silva majandusaasta aruandele

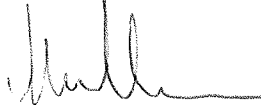
Juhatusel liikmete allkirjad:

30.06.2010

Tatjana Peetso



Arvo Solba



Kalju Tšernov



Iraida Madi



Jelena Klevtsova



Aruande elektroonilised kinnitused

korteriühistu SILVA (registrikood: 80124070) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Martin Goldberg	Raamatupidaja	30.06.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tatjanapeetso@gmail.com