

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Roela Mets

registrikood: 80175682

tänavatalu nimi, Järve 6
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Roela alevik

vald: Vinni vald

postisihtnumber: 46602

maakond: Lääne-Viru 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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu "Roela Mets" tegevuse eesmärk on korteriomandite esemete osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Kü üldkoosoleku otsuste täideviimiseks on valitud 3-liikmeline juhatus. juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. Aruande aastal suuri remonte ette ei võetud. Pisiremontideks ja hooldustöödeks kulus kokku 3272 krooni. Siia alla kuuluvad veearvesti taatlemine, sanitaartechnika remont ning trepikodade uste värvimine ja ustele korterinumbrite paigaldamine. Töölepinguga on tööle võetud raamatupidaja (osalise ajaga), rohkem palgalisi töölisi ei ole. Palgakulu oli 2009.a. 3300 krooni, mille pealt maksis korteriühistu sotsiaalmaksu 1188 krooni ja töötuskindlustusmakset 31 krooni. Juhatusel liikmetele juhatuse liikme tasu ei maksta. Juhatusel esimehele makstakse isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist 1000 krooni kuus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
- 3.Korteriühistu Roela Mets on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	17 469	21 723
Nõuded ja ettemaksed	110 302	67 823
Kokku käibevara	127 771	89 546
Kokku varad	127 771	89 546
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	56 109	43 171
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	49 845	25 919
Kokku lühiajalised kohustused	105 954	69 090
Kokku kohustused	105 954	69 090
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	1 800	1 800
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 656	16 343
Aruandeaasta tulem	1 361	2 313
Kokku netovara	21 817	20 456
Kokku kohustused ja netovara	127 771	89 546

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	23 925	23 925
Muud tulud	6 323	277
Kokku tulud	30 248	24 202
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-24 040	-18 167
Tööjõukulud	-4 849	-3 454
Muud kulud	-9	-294
Kokku kulud	-28 898	-21 915
Kokku põhitegevuse tulem	1 350	2 287
Finantstulud ja -kulud	11	26
Aruandeaasta tulem	1 361	2 313

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	356 409	316 612
Muud põhitegevuse tulude laekumised	2 897	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-346 557	-288 900
Väljamaksed töötajatele	-5 014	-3 037
Laekunud intressid	11	26
Muud rahavood põhitegevusest	-12 000	-12 000
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 254	12 701
Kokku rahavood	-4 254	12 701
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 723	9 022
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 254	12 701
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 469	21 723

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	1 800	16 343	18 143
Aruandeaasta tulem		2 313	2 313
31.12.2008	1 800	18 656	20 456
Aruandeaasta tulem		1 361	1 361
31.12.2009	1 800	20 017	21 817

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu "Roela Mets" on koostanud 2009.a.majandusaasta aruande (arvestusperiood 01.01.2009 kuni 31.12.2009)eesti kroonides kroonise täpsusega ja lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast.Hea raamatupidamistva põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud korteriomanike lühiajalisi võlgu (kommunaalmaksete ja hooldustasude võlg ning tähtajaks tasumata summadel koostöös korteriühistu seadusega arvestatud tasumata viivisenõuded, samuti maksude ettemakseid.

Seotud osapooled

Korteriühistu Roela Mets seotud osapoolteks on korteriühistu juhatuse liikmed.Juhatuse liikmetele liikmetasu ei maksta,juhatuse esimehele makstakse isikliku sõiduauto kasutamise eest hüvitist vabariigi valitsuse poolt kehtestatud määras.

Tulud

Tulude all kajastatakse sihtotstarbelisi tulusid.Sihtotstarbelised tulud on teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks.Ja mittesihtotstarbelisi tulusid (hooldus- ja haldustasud ning tulud viivistest,tulud ümardamisest ja finantstulud).Korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.Sihtotstarbelisi tasusid (näiteks makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Kulude all kajastatakse tekkepõhiselt arvestatud sihtotstarbelisi kulutusi (maamaks)ja mittesihtotstarbelisi kulutusi (hoolduskulud, halduskulud, tööjõukulud, ümardamisest tekkinud vahed, intressikulud).

Korteriühistu Roela Mets 2009.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	2 034	1 005
Arvelduskontod	15 435	20 718
Kokku raha	17 469	21 723

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	106 568	67 546
Kokku nõuded ostjate vastu	106 568	67 546

Ostjatelt laekumata arvete kirjel on kajastatud korteriomanike tasumata hooldustasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		63
Sotsiaalmaks		100
Töötuskindlustusmaksed	32	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32	163

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	3 702			
Kokku muud nõuded	3 702			
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	277			
Kokku muud nõuded	277			

Viitlaekumiste real on kajastatud tähtjaks tasumata majandamiskulude summadelt kooskõlas korteriühistu seadusega arvestatud tasumata viivisenõuded korteriomanike vastu.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	55 825	42 754
Võlad töövõtjatele	284	254
Maksuvõlad		163
Saadud ettemaksed	49 845	25 919
Kokku võlad ja ettemaksed	105 954	69 090

Töövõtjate võlana on kajastatud kasutamata puhkuselt arvestatud ja kuldsse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaalmaksuga. Puhkusetasud kantakse aasta jooksul kuldesse. Puhkusekohustuse summat on korrigeeritud aasta lõpul inventuuri tulemuste põhjal. Saadud ettemaksete real on kajastatud korteriomanike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	55 825	42 754
Kokku võlad tarnijatele	55 825	42 754

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	284	254
Kokku võlad töövõtjatele	284	254

Lisa 9 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	6 323	277
Muud	11	26
Kokku muud tulud	6 334	303

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	3 630	2 654
Sotsiaalmaksud	1 219	800
Kokku tööjõukulud	4 849	3 454

Korteriühistul täistööajaga töötajaid ei ole.

Lisa 11 Muud kulud

(kroonides)

	2009	2008
Muud	9	294
Kokku muud kulud	9	294

Muude kulude real on ümardamisest tekkinud vahed.

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Seotud osapooled on korteriühistu juhatuse liikmed. Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Roela Mets (registrikood: 80175682) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR KOHANDI	Juhatuse liige	27.06.2010
ADE MURUMÄGI	Juhatuse liige	28.06.2010
IRINA MIT	Juhatuse liige	28.06.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5259924
Mobiiltelefon	+372 56503461
Mobiiltelefon	+372 58361769
E-posti aadress	tiinakiili@hotmail.ee