

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Hariduse 12

registrikood: 80183167

tänavatalu nimi, Hariduse 12-22
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn:

vald:

postisihtnumber: 41534

maakond:

telefon: +372 3361769

faks:

e-posti aadress: vm@soter.us

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 Ettemaksed	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Revidendi arvamus	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Hariduse 12 (registrikood 80183167)

tegutseb iseseisvalt alates 17 veebruari 2003.a.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks

olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine

majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 597 272krooni ja

kulud olid 573 262krooni.

Keskmine töötajate arv 2009.aastal oli 8 töötajat.

Korteriühistu maksis töötasu 58 696krooni.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5liikmest

kes ei saa töötasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Korteriühistu Hariduse 12 juhatus deklareerib oma vastutust 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;

. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Hariduse 12 finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

. Korteriühistu Hariduse 12 jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	66 012	61 254
Nõuded ja ettemaksed	317 762	274 992
Kokku käibevara	383 774	336 246
Kokku varad	383 774	336 246
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	53 740	52 617
Kokku lühiajalised kohustused	53 740	52 617
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	421 565	399 170
Kokku pikaajalised kohustused	421 565	399 170
Kokku kohustused	475 305	451 787
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	10 099	10 099
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-125 640	-111 649
Aruandeaasta tulem	24 010	-13 991
Kokku netovara	-91 531	-115 541
Kokku kohustused ja netovara	383 774	336 246

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	585 499	499 412
Muud tulud	11 586	845
Kokku tulud	597 085	500 257
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-468 603	-447 644
Tööjõukulud	-75 857	-47 047
Kokku kulud	-544 460	-494 691
Kokku põhitegevuse tulem	52 625	5 566
Finantstulud ja -kulud	-28 615	-19 557
Aruandeaasta tulem	24 010	-13 991

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	52 625	5 566
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 770	-221 413
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 123	2 884
Laekunud intressid	187	167
Kokku rahavood põhitegevusest	11 165	-212 796
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	73 381	249 275
Saadud laenude tagasimaksed	-50 986	-33 685
Makstud intressid	-28 802	-19 724
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 407	195 866
Kokku rahavood	4 758	-16 930
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 254	78 184
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 758	-16 930
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66 012	61 254

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	10 099	-111 649	-101 550
Aruandeaasta tulem		-13 991	-13 991
31.12.2008	10 099	-125 640	-115 541
Aruandeaasta tulem		24 010	24 010
31.12.2009	10 099	-101 630	-91 531

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Hariduse 12 raamatupidamise aastaaruanne 2009. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	66 012	61 254
Kokku raha	66 012	61 254

Arvelduskontod:

SEB pank a/konto 10220029892014 - 34978,42krooni

SAMPO pank a/konto 334275600008 - 31033,13krooni

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded liikmete vastu	79 423	59 401
Kokku Nõuded ja ettemaksed	79 423	59 401

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks			468
Sotsiaalmaks		1 386	1 640
Kohustuslik kogumispension		0	39
Töötuskindlustusmaksed		59	21
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 445	2 168

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	238 339			238 339
Kokku ettemaksed	238 339			238 339

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	215 591			215 591
Kokku ettemaksed	215 591			215 591

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud kokku	421 565			421 565
Laenukohustused kokku	421 565			421 565

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud kokku	399 170			399 170
Laenukohustused kokku	399 170			399 170

SEB pank:

2007.a. Laenu summa 208125.00krooni
 Laenu makstud 24545.69krooni
 Jääk 183579.31krooni.

2008.a. Laenu summa 37964.00krooni
 Laenu makstud 29039.16krooni

Jääk 192504.15krooni.

2009.a.

Laenu makstud 32689.56krooni

Jääk 159814.59krooni.

Kohustuse lõppemine 28.12.2013.a.

SAMPO pank:

2008.a. Laenu summa 211311.37krooni

Laenu makstud 4645.72krooni

Jääk 206665.65krooni.

2009.a. Laenu summa 73381.00krooni

Laenu makstud 18296.70krooni

Jääk 261750.25krooni.

Kohustuse lõppemine 26.07.2018.a.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	49 232	47 671
Võlad töövõtjatele	2 800	2 600
Maksuvõlad	1 445	2 168
Muud võlad	0	55
Saadud ettemaksed	263	123
Kokku võlad ja ettemaksed	53 740	52 617

Hankjatele tasumata võlad 49231.76

s.h. Eesti Gaas AS 3095.70

Ragn-Sells AS 771.90

Soojus AS 38110.62

Viru Soter OÜ 1417.00

Veemajandus 4482.35

Eesti Energia AS 1354.19

Hankjatele võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg

31.12.2009.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	585 499	499 412
Kokku liikmetelt saadud tasud	585 499	499 412

Lisa 9 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008
Viivised	4 460	720
Muud	7 126	125
Kokku muud tulud	11 586	845

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Energia	253 930	203 005
Elektrienergia	14 093	13 717
Soojusenergia	239 837	189 288
Mitmesugused bürookulud	132	338
Gaas	28 542	29 882
Vesi	54 977	56 921
Prügivedu	9 956	16 230
Remondi ja hoolduskulud	57 544	34 346
Varakindlustuskulud	5 776	5 776
Raamatupidamiskulud	15 342	13 417
Muud	42 404	87 729
Kokku mitmesugused tegevuskulud	468 603	447 644

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	58 696	36 335
Sotsiaalmaksud	17 161	10 712
Kokku tööjõukulud	75 857	47 047
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	5

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	187	167
Intressikulud	-28 802	-19 724
Intressikulu laenudelt	-28 802	-19 724
Kokku finantstulud ja -kulud	-28 615	-19 557

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

KÜ HARIDUSE 12 JÕHVI REVISJONIKOMISJONI AKT 2009.a.

Revisjonikomisjon koosseisus: Niina Smirnova, Jekaterina Spelman, Niina Žuravljova

viisid läbi Korterühistu Hariduse 12 Jõhvi (edaspidi – KÜ) finants-majandusliku tegevuse dokumentaalse revisjoni 2009.aasta eest, korteriühistu esimehe ja VIRU SOTER OÜ raamatupidaja loal.

Kontrolliti pangaväljavõtteid, tarnijate arveid, avansiaruandeid, kassadokumente, korteriomanike arvete maksmist, töötasu arvestamist ja väljamaksmist, maksude arvestamist ja tasumist.

Dokumentide kontrollimisel tehti kindlaks, et:

1. Pangaväljavõtete kontrollimine näitas aktsepteeritud arvete ja arvestatud töötasu vastavust. Kõik tarnijate arved omavad KÜ majandustegevuse otsest seost, on õigeaegselt tasutud ja kantud raamatupidamise registritesse.
2. Avansiaruanded on koostatud korrektselt, kõik vajalikud õigustavad dokumendid on juurde lisatud.
3. Kõik kassadokumendid on vormistatud vastavalt Eesti Vabariigi seaduste nõuetele.
4. Arveldused omanikega teostati vastavalt tegelikele näitudele ja arvestuslikele normidele.
5. Töötasu arvestamine, maksude arvestamine, kinnipidamine ja tasumine on teostatud vastavalt Eesti Vabariigis kehtivatele seadusandlusele.

Kogu KÜ raamatupidamise arvestus teostati vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusele, EV Maksuseadusele, töösuheid reguleerivate ja korteriühistute tegevuse seadustele.

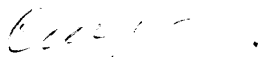
Kokkuvõttes komisjon tunnistab KÜ juhatuse tegevust 2009.a. majandusaastal rahuldavaks, KÜ finants-materiaalset olukorda stabiilsena.

Revisjonikomisjon

Niina Smirnova



Jekaterina Spelman



Niina Žuravljova



26.04.2010.a.

Aruande digitaallkirjad

Korteriühistu Hariduse 12 (registrikood: 80183167) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA TARAMAN	Juhatuse liige	14.06.2010
NIINA TŠUBATJUK	Juhatuse liige	14.06.2010
ZELMA DERBINOVA	Juhatuse liige	15.06.2010
TARMO TAMMISTE	Juhatuse liige	18.06.2010
ILJA MASLJAKOV	Juhatuse liige	25.06.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vm@soter.us