

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korteriühistu Herne tn 25

registrikood: 80209493

tänava/talu nimi, Herne 25
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10135

maakond: Harju maakond

telefon: 6555545

faks: 65-55545

e-posti aadress: info@majaabi.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Herne 25 majandustegevuse aluseks 2009.a. olid üldkoosoleku otsused. Seoses ühistu ebastabiilse finantsolukorraga tegid ühistu liikmed täiendavad sissemaksud osakapitali summas 16 200 krooni, millega osakapital tõsteti 37 581 kroonini.

Seoses maja ehitusvigadega tellis ühistu täiendava ehitusliku ekspertiisi, mis tuvastas ehitise olulised puudused. Üldine soovitus oli teha maja fassaadile uus soojustus ning katuse osaliste läbijooksude tõkestamiseks katuserõdude kohal teha rõdudele uus veekindel põrandakate. Nende soovitude raames on ette valmistamisel maja rekonstrueerimisprojekt.

Vastavalt üldkoosoleku otsusele tegeles juhatus koostöös majahalduriga võlglastelt tasumata arvete sissenõudmisega. Pikaajalistelt võlglastelt õnnestus suurem osa võlgasid sisse nõuda, kuid samas suurenes teiste ühistu liikmete lühiajaliste võlgade osakaal. Viivisvõlgade summa ei takistanud siiski ühistu kohustuste täitmist tarnijate ees.

2009.a. valiti ühistule uus juhatus koosseisus Märt Hirvoja, Tarmo Sepp ja Martin Sutrop.

Seoses vana koristaja lahkumisega otsustas üldkoosolek tellida koristusteenuse Tarmo Sepaga seotud ettevõttelt.

Juhatus ühistult rahalisi kompensatsioone ja palka ei saanud. Ühistul puudusid palgalised töötajad. Kõik teenused osteti sisse lepingulistelt partneritelt.

Uue majanduskava raames reguleeriti ka ühistu liikmetelt kogutavaid haldus ja hooldustasusid.

Märt Hirvoja

Tarmo Sepp

Martin Sutrop

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Herne 25 juhatus deklareerib oma vastutust 2009. a. raamatupidamise

aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

■ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted ja

arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

■ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Herne 25

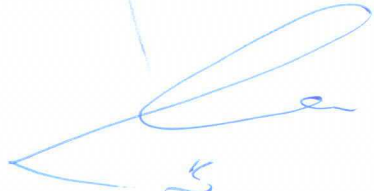
finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

■ KÜ Herne 25 on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;

■ aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud

on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.


Kärt Hinnap


Toomas Sepp


Martin Sutrop

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	28 069	16 236	26 762	2
Nõuded ja ettemaksed	64 477	59 299	42 062	3
Kokku käibevara	92 546	75 535	68 824	
Kokku varad	92 546	75 535	68 824	
Kohustused ja netovara				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	27 888	38 715	29 211	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	26 584	15 297	16 702	8
Kokku lühiajalised kohustused	54 472	54 012	45 913	
Kokku kohustused	54 472	54 012	45 913	
Netovara				
Osakapital nimiväärtuses	37 581	21 381	21 381	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	142	1 530	6	
Aruandeaasta tulem	351	-1 388	1 524	
Kokku netovara	38 074	21 523	22 911	
Kokku kohustused ja netovara	92 546	75 535	68 824	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	122 959	121 614
Kokku tulud	122 959	121 614
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-35 976	-48 347
Mitmesugused tegevuskulud	-88 840	-76 385
Kokku kulud	-124 816	-124 732
Kokku põhitegevuse tulem	-1 857	-3 118
Finantstulud ja -kulud	2 208	1 730
Aruandeaasta tulem	351	-1 388



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	134 246	114 462
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	229 108	224 582
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-367 721	-349 570
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 367	-10 526
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	16 200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 200	
Kokku rahavood	11 833	-10 526
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 236	26 762
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 833	-10 526
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 069	16 236



Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara	
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	21 381	1 530	22 911
Aruandeaasta tulem		-1 388	-1 388
31.12.2008	21 381	142	21 523
Aruandeaasta tulem		351	351
Asutajate ja liikmete sissemaksed	16 200		16 200
31.12.2009	37 581	493	38 074



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Herne 25 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud 01. jaanuaril 2003. aastal jõustunud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

KÜ Herne 25 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud korteriühistu tegevuse jätkuvusest.
Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool

Finantsvaraks loetakse raha, ostjalt (korteriomanikelt) laekumata arveid viitlaekumisi ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Nõuded ostjate vastu on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi kohta.

Hooldus- ja haldustasud ning muud tasud majandamiskuludeks kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud ja kohe kui laekumine on kindel. Kui laekumine ei ole kindel, kajastatakse tuluna laekumise hetkel. Sihtotstarbelised remonditasud kajastatakse tuluna selles perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need koguti. Kulutamata remondimaksete jääki kajastatakse kui sihtotstarbelisi tasusid tulevaste perioodide tuluna nõuetes ühistu vastu.

Raha

Raha on kajastatud ainult pangakontol asuva rahana. Ühistul puudub sularaha käive kassas.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid ei ole

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Osalusi teistes ettevõtetes ei ole

Varud

Varusid ei ole

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid ei ole

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara ei ole

Finantskohustused

Finantskohustused puuduvad



Maksustamine

Ühistul puuduvad maksukohustused. Maamaksu tasuvad liikmed otse maksuametile. Palgalisi töötajaid ei ole ja neid maksukohustusi ei tekkinud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Tulud

Tuludesse on arvestatud halduse ja hooldustegevuse kuludeks ühistu liikmetelt kogutavad regulaarsed tasud, liikmete tähtjaks tasumata arvetelt tekkepõhiselt arvatud viivistasud ning arvelduskontolt saadud intressid.

Tuludes kajastub samuti see osas remonidmaksete summast, mis on aruandeperioodil kulutatud remonditöödele ja muudele erakorralistele töödele.

Tuludesse ei ole arvestatud vahendatud kommunaalteenuste (gaas, vesi- ja kanaliteenus, prügivedu, üldelekter) eest regulaarselt kogutavad tasud. Kommunaalteenuste kulude ja tulude saldo kajastub positiivse tulemina ühistu liikmete nõudes ühistu vastu passiva poolel. Nende teenuste negatiivne tulem kajastub aktivas ühistu tulevaste perioodide nõudena ühistu liikmete vastu.

Kulud

Kuludes on arvestatud halduse ja hoolduse teenuste kulu, aruandeperioodil teostatud remonditööde kulu, pangateenuste kulu ja tasutud intressikulu.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	28 069	16 236
Kokku raha	28 069	16 236

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	64 477	54 625
Jagamata kommunaalkulude nõue	3 932	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	68 409	54 625

Ettemaksud puuduvad. Kõigi nõuete koondsumma sisaldab detsembri lõpukuupäevaga esitatud arveid, mille tasumise tähtaeg on järgmises perioodis.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelte laekumata arved	39 108	35 416
Tähtjaks tasumata arved	21 437	19 209
Jagamata kommunaalkulude nõue	3 932	
Kokku nõuded ostjate vastu	64 477	54 625

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	27 888	36 598
Kokku võlad ja ettemaksed	27 888	36 598

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku võlad tarnijatele	27 888	36 598

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Brutomeetod

	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondimaksed	15 297	47 262	-35 975	26 584
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 297	47 262	-35 975	26 584
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 297	47 262	-35 975	26 584

	31.12.2007	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondimaksed	16 702	50 128	-51 533	15 297
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 702	50 128	-51 533	15 297
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 702	50 128	-51 533	15 297

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	16 200	
Hooldustasud	54 151	42 912
Haldustasud	32 832	30 355
Sihtotstarbelised tasud		
Remenditasud	47 263	50 128
Kokku liikmetelt saadud tasud	150 446	123 395

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (kroonides)

	2009	2008
Remonditööd	35 975	51 533
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	35 975	51 533

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Halduskulud	34 272	23 870
Hoolduskulud	54 568	52 515
Kokku mitmesugused tegevuskulud	88 840	76 385

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	45	52
Pangakulud	-258	-232
Viivisetulud	2 421	1 910
Kokku finantstulud ja -kulud	2 208	1 730

Lisa 12 Seotud osapooled (kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga

	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18
Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes		

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 276	21 286

Seotud osapoolteks on ühistu juhatusse kuuluv Tarmo Sepp, kelle kontrolli all olevatest ettevõtetest tellis ühistu vastavalt üldkoosoleku otsusele koristus- ja puhastusteenuseid 2009.a. summas 50276 krooni ja 2008a. summas 21286 krooni.

Aruande elektroonilised kinnitused

Korteriühistu Herne tn 25 (registrikood: 80209493) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Urmas Murre	Sisestaja	29.06.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5271123
Mobiiltelefon	+372 5021065
Mobiiltelefon	+372 5072126
E-posti aadress	info@majaabi.ee