

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: korteriühistu Herne 15

registrikood: 80246755

tänava/talu nimi, Herne 15-7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10135

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5082557

faks:

e-posti aadress: valmarkus@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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud kulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korterühistu on loodud korteriomanike poolt eesmärgiga teostada ühist majandamist ja esindada ühistu liikmete huve. Kõik korteriomanikud on ühistu liikmed.

Elamu Herne 15 korteriomandid on kantud Tallinna Kinnistusameti kinnistusregistrisse 09.juunil 2004 aastal.

Korterühistu üldkoosoleku otsusega on valitud kaheliikmeline juhatus. Juhatuse liikmetele palka või ühekordseid tasusid määratud ega väljamakstud ei ole.

Korterühistul on palgatud kaks töötajat: raamatupidaja ja kojamees.

Korterühistu majandamistegevuseks on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki korrashoid ja teenuste vahendamine.

Korterühistule osutatavad teenused on vee- ja elektrienergia varustus, heitvee ja prügiveo teenused. Korterühistule osutatava teenuste kasutajateks on korteriomanikud.

Aruandval aastal on osaliselt uuendatud veetorustik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust ja kinnitab toodud Korteriühistu Herne 15 2009 raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab korteriühistu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.05.2010, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

Korteriühistu Herne 15 tegutseb alates 2007 aasta 01. juunist.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 434	11 323	2
Nõuded ja ettemaksed	21 437	9 940	3
Kokku käibevara	31 871	21 263	
Kokku varad	31 871	21 263	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 757	10 854	7
Kokku lühiajalised kohustused	14 757	10 854	
Kokku kohustused	14 757	10 854	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	10 922	10 922	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-513	-1 972	
Aruandeaasta tulem	6 705	1 459	
Kokku netovara	17 114	10 409	
Kokku kohustused ja netovara	31 871	21 263	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	76 298	111 215	10
Muud tulud	1 131	259	11
Kokku tulud	77 429	111 474	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-34 446	-75 531	12
Tööjõukulud	-33 906	-33 732	13
Muud kulud	-2 383	-772	14
Kokku kulud	-70 735	-110 035	
Kokku põhitegevuse tulem	6 694	1 439	
Finantstulud ja -kulud	11	20	15
Aruandeaasta tulem	6 705	1 459	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	6 694	1 439	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 497	-1 469	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 903	183	
Laekunud intressid	11	20	15
Kokku rahavood põhitegevusest	-889	173	
Kokku rahavood	-889	173	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 323	11 150	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-889	173	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 434	11 323	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	10 922	-1 972	8 950
Aruandeaasta tulem		1 459	1 459
31.12.2008	10 922	-513	10 409
Aruandeaasta tulem		6 705	6 705
31.12.2009	10 922	6 192	17 114

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Herne 15 2009 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjateks on korteriomaniikud. Korterühistu vahendustegevus koosneb teenuste vahendamisest teenuste osutajate ja korteriomaniike vahel. Korterühistule osutatavad teenused on vee- ja elektrienergia varustus, heitvee ja prügiveo teenused. Teenuste summad jagatakse korteriomaniike vahel vastavalt omandis olevale pinnale.

Majandamiseks kogutava summade piirmäära ühe ruutmeetri kohta määratakse korterühistu üldkoosoleku otsusega.

Majandamiseks kogutavad rahasummad kasutatakse elamu ja selle juurde kuuluva maatüki hooldus- ja halduskulutusteks.

Korteriomaniikelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Nõuded remondiks on sihtotstarbelised nõuded hoone ja rajatise remondi ja parenduskulude katteks kogutavad summad. Remondi ja parenduskulude katteks kogutava summade piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korterühistu üldkoosoleku otsusega. Kasumiaruandes kajastuvat ainult remondiks kulutatud summad, kogutud remondiks kuid kasutamata jäänud summad bilansis kajastuvad saadud ettemaksuna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 15 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15000 krooni kantakse 100%-liselt kulusse.

Põhivara tegutsemisaastal ei ole soetatud.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korterühistu liikmed ehk asutajad.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	10 434	11 323
Kokku raha	10 434	11 323

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	20 019	9 717
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 199	0
Muud nõuded	219	223
Kokku Nõuded ja ettemaksed	21 437	9 940

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	20 019	9 717
Kokku nõuded ostjate vastu	20 019	9 717

Laekumata 31.12.2009 arved koosnevad: arvete summadest detsembrikuus osutatud teenuste eest ja ühe korteri võlast 12272 krooni.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		435	158
Sotsiaalmaks		1 392	696
Töötuskindlustusmaksed		98	
Ettemaksukonto jääk	1 199		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 199	1 925	854

Lisa 6 Muud nõuded (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	219	219		
Kokku muud nõuded	219	219		
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	223	223		
Kokku muud nõuded	223	223		

Muud nõuded on nõuded aruandva isiku kohta.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	2 211	2 084
Võlad töövõtjatele	2 109	1 943
Maksuvõlad	1 925	854
Saadud ettemaksed	8 512	5 973
Kokku võlad ja ettemaksed	14 757	10 854

Saadud ettemaksed on tulevaste perioodide tulud ehk kogutud remondiks ja kasutamata jäänud summad.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tallinna Vesi AS	1 019	946
Ragn-Sells AS	1 192	1 138
Kokku võlad tarnijatele	2 211	2 084

Võlad tarnijatele koosnevad aruandeaasta detsembrikuus osutatud ja seisuga 31.12.2009 veel maksmata arved teenuste eest.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
KÜ töötajad	2 109	1 943
Kokku võlad töövõtjatele	2 109	1 943

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	11 195	48 275
Muud tasud	65 103	62 940
Kokku liikmetelt saadud tasud	76 298	111 215

Muude sihtotstarbeliste tasude koosseis:

vesi 12096 15987

prügivedu 10603 10754

elektrienergia 319 199

majandamine 42085 36000

kokku 65103 62940

Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 131	259
Kokku muud tulud	1 131	259

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Energia	307	199
Elektrienergia	307	199
Mitmesugused bürookulud	62	116
Muud	34 077	75 216
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 446	75 531

Muude kulude koosseis:

Vesi 12096 15987

Prügivedu 10603 10754

Remondikulud 11195 48275

Pangateenustasu 183 200

kokku 34077 75216

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	25 527	25 380
Sotsiaalmaksud	8 352	8 352
Pensionikulu	27	
Kokku tööjõukulud	33 906	33 732
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud kulud

(kroonides)

	2009	2008
Muud	2 383	772
Kokku muud kulud	2 383	772

Muud kulud koosnevad majanduskuludest:

lukk ja võtmed 1829 0

niiduki remont 380 585

prügikotid 174 187

kokku 2383 772

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Muud finantstulud ja -kulud	11	20
Kokku finantstulud ja -kulud	11	20

Muud finantstulud ja -kulud koosnevad saadud panga intressidest.

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	20 238	8 512	9 940	5 973

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Asutajad ja liikmed	77 429	70 735	111 474	110 035

Aruande digitaalallkirjad

korteriühistu Herne 15 (registrikood: 80246755) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS VÄLJATAGA	Juhatuse liige	28.06.2010
HELGI KIHU	Juhatuse liige	29.06.2010

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5082557
E-posti aadress	valmarkus@hotmail.ee