

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: KÜ Gonsiori 8

registrikood: 80196655

tänavatalu nimi, Läänemere tee 23-22
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 13914

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 5-liikmeline.

2009.aastal suuremaid remonttöid ei teostatud, kuid korrigeeriti OÜ Kütteprojekt elamu küttesüsteemi uuendamise projekti ning teostati töid keldris. 2006.aastal remonttööde teostamiseks võetud pangalaenu tasuti 2009.aastal 14 138 krooni. Laenujääk on aasta lõpus 264 258 krooni, millest tuleb tasuda 15 099 krooni 2010. aastal.

Töölepinguga töötavaid isikuid on 2 (kaks), kellele on arvestatud palka aastas 36 577 krooni. Juhatusel liikmetele palgaga võrdsustatud tasusid ei makstud, juhatusel liikmetele maksti isikliku auto kasutamise hüvitist 12 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2009. aasta raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega, mis jõustus 01.01.2003 ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Gonsiori 8 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	488 242	404 040	2
Nõuded ja ettemaksed	390 862	359 333	3
Kokku käibevara	879 104	763 373	
Kokku varad	879 104	763 373	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 100	14 138	4
Võlad ja ettemaksed	540 029	426 606	5
Kokku lühiajalised kohustused	555 129	440 744	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	249 158	264 258	4
Kokku pikaajalised kohustused	249 158	264 258	
Kokku kohustused	804 287	705 002	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	37 023	37 023	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	21 348		
Aruandeaasta tulem	16 446	21 348	
Kokku netovara	74 817	58 371	
Kokku kohustused ja netovara	879 104	763 373	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	133 766	148 221	6
Muud tulud	50 808	57 088	7
Kokku tulud	184 574	205 309	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-35 847	-49 349	
Mitmesugused tegevuskulud	-66 108	-64 161	
Tööjõukulud	-48 998	-51 526	8
Muud kulud	-16	-581	
Kokku kulud	-150 969	-165 617	
Kokku põhitegevuse tulem	33 605	39 692	
Finantstulud ja -kulud	-17 159	-18 344	
Aruandeaasta tulem	16 446	21 348	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	33 605	39 692
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 529	17 199
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	99 285	162 402
Laekunud intressid	790	560
Makstud intressid	-17 950	-18 903
Kokku rahavood põhitegevusest	84 201	200 950
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	0	-20 731
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-20 731
Kokku rahavood	84 201	180 219
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	404 040	223 822
Raha ja raha ekvivalentide muutus	84 202	180 218
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	488 242	404 040

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	37 023	0	37 023
Aruandeaasta tulem		21 348	21 348
31.12.2008	37 023	21 348	58 371
Aruandeaasta tulem		16 446	16 446
31.12.2009	37 023	37 794	74 817

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestusmeetodid

Korteriühistu on koostanud 2009.aasta raamatupidamise aastaaruande raamatu-pidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhi-mõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatu-pidamise toimikonna juhenditega.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühi-ajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärased: arvestatakse töötajatele palka ja makstakse ühele juhataja liikmele isikliku auto kasutamise hüvitust Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täis kroonides.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhi-tegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	488 242	404 040
Kokku raha	488 242	404 040

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

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	116 853	74 457
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 608	1 654
Muud nõuded	264 258	278 496
Ettemaksed	4 143	4 725
Kokku Nõuded ja ettemaksed	390 862	359 332

Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas, ebatõenäoliselt laekuvasid nõudeid ei ole. Korteriomanikele laekumata arveid 51 255 krooni. Korteri-omanikele esitamata arveid on summas 65 598 krooni detsembri kuu kommunaal-maksete eest.

Kirjel „Laenu nõuded korteriomaniikele” on näidatud tasumisele kuuluv pangalaen intressideta summas 264 258 krooni, millest kuulub tasumisele 2010.aastal 15 100 krooni. Tasutud intressid kantakse tulude ja kulude aruandes finantskuludesse ning need kaetakse remonditasude arvelt.

Peale selle on kajastatud viitlaekumiste kirjel maksude ettemaksed summas 5 608 krooni ja ettemaksed hankijatele summas 4 143 krooni kindlustusmaksete eest.

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pangalaen				
Pikaajalised laenud				
pangalaen	264 258	15 100	92 324	156 834
Pikaajalised laenud kokku	264 258	15 100	92 324	156 834
Laenukohustused kokku	264 258	15 100	92 324	156 834

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	107 736	105 964
Võlad töövõtjatele	13 240	14 763
Maksuvõlad	1 697	1 662
Muud võlad	800	0
Saadud ettemaksed	77	87
ettemaksed remonditasudeks	416 480	304 129
Kokku võlad ja ettemaksed	540 030	426 605

Korteriühistul riigimaksude võlga ei ole. Maksukohustuse kirjel on kajastatud detsembri kuus välja makstud novembri palgalt tekkinud maksukohustus:

sotsiaalmaksu kohustus 993 krooni

kinnipeetud tulumaksu kohustus 624 krooni

töötuskindlustusmakse kohustus 80 kroon.

Töövõtjate võlgadena on kajastatud detsembrikuu eest arvestatud, kuid välja-maksmata brutopalk ja juhatuse liikmetele makstav autokompensatsioon 4 010 krooni ning kasutamata puhkuselt arvestatud ja kulusse kantud, kuid välja maksmata puhkuse--kohustus koos sotsiaalmaksudega 8 195 krooni. Puhkusetasud kantakse aasta jooksul kuludesse. Puhkusekohustuse summat on korrigeeritud aasta lõpul inventuuri tulemuste põhjal.

Sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksu viitvõlad on arvatud väljamaksmata palgast.

Aruandeperioodil koguti remonditasudeks 159 937 krooni, remondikulude katteks kasutati 15 498 krooni, mille eest korrigeeriti elamu küttesüsteemi projekti (2 000 krooni), parandati keldri kanalisatsiooni (3 980 krooni) ning muid remonditöid keldris (9 518 krooni).

Remonditasude arvelt kaeti laenu tagasimaksed 14 138 krooni ning laenu intressikulu 17 950 krooni. Seisuga 31.12.2009 on remonditasudeks kogutud 416 480 krooni.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	79 969	79 969
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	33 448	47 903
maamaks	20 349	20 349
Kokku liikmetelt saadud tasud	133 766	148 221

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaal-makseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludesse järgmiselt:

Küttekulud 269 413 krooni

Elanike vee- ja kanalisatsioonikulud 67 923 krooni

Rentnike vee- ja kanalisatsioonikulud 3 192 krooni

Elanike veesoojenduskulud 52 750 krooni

Rentnike veesoojenduskulud 103 krooni

Üldelektri kulud 8 474 krooni

Prügiveo kulud 23 135 krooni

Otsekorralduse teenustasu kulud 376 krooni.

Lisa 7 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008
Rendi- ja üüritulu	51 720	55 720
Muud	-912	1 368
Kokku muud tulud	50 808	57 088

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	36 577	38 581
Sotsiaalmaksud	12 421	12 945
Kokku tööjõukulud	48 998	51 526
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	35	35
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	381 111	416 557	352 853	304 216

	2009	2008
	Tulud	Tulud
Asutajad ja liikmed	133 766	148 221

Aruande allkirjad

KÜ Gonsiori 8 (registrikood: 80196655) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Jenny Kallisaar

Juhatuses liige

Ahti Kurm

Juhatuses liige

Jüri Sergejev

Juhatuses liige

Igor Beljajev

Juhatuses liige

Aruande elektroonilised kinnitused

KÜ Gonsiori 8 (registrikood: 80196655) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Ahti Kurm	Juhatuse liige	14.03.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+3725066307
E-posti aadress	gonsiori8@gmail.com