

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: KORTERIÜHISTU Kooli 23 Jõhvi

registrikood: 80250082

tänavatalu nimi, Kooli 23-14
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Jõhvi vallasisene linn

vald:

postisihtnumber: 41533

maakond: Ida-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	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kooli 23 Jõhvi tegutseb iseseisvalt alates 2007 aastast. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatükki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu üldkoosoleku otsuse täitmiseks on juhatus sõlminud töövõtulepinguid haldusteenuseid osutava ettevõttega ja raamatupidajaga. Haldur on sõlminud vajalikud lepingud teenuste osutajatega, mis on hädavajalikud ja otsetarbekohased korteriomandite ja nende liikmete teenindamiseks. Sõlmitud lepingud: Jõhvi VeemajandusOÜ- veevarustamine ja kanalisatsiooni teenused; Eesti Gaas AS- maagaasi terbitamine, Kohtla-Järve Soojus AS- soojuse terbitamine, Eesti Energia AS- kommunaal elektrienergia, Ragn Sells AS- prügiväljavedu, Viru Soter OÜ- haldusteenused, raamatupidamisteenuseid osutamiseks töövõtuleping Juliana Krõlovaga, Tarkvara OÜ- tarkvara kasutamise internetis andmete edastamiseks ja raamatupidamise teostamiseks.

Aruandeaastal põhitegevuse kulud olid 144879 krooni ja tulud olid 122833 krooni. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Korteriühistu maksis palkadeks 5188 krooni kahele inimesele, kes töötasid töövõtulepingute alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Kooli 23 Jõhvi juhatuse deklaratsioon oma vastutusest 2009. a. majandusaasta aruanne koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruanne koostamisel rakendatud põhimõtte, arvestusmetoodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamis tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Kooli 23 Jõhvi finantsseisundit, majandustulemus ja rahavoogusid;
- KÜ Narva mnt 22 on jätkuvalt tegutsev ettevõtte

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	29 148	3 830
Nõuded ja ettemaksed	23 432	20 887
Kokku käibevara	52 580	24 717
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 590	
Kokku põhivara	2 590	
Kokku varad	55 170	24 717
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	14 291	12 721
Kokku lühiajalised kohustused	14 291	12 721
Kokku kohustused	14 291	12 721
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	2 374	2 374
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	16 511	16 511
Aruandeaasta tulem	21 994	-6 889
Kokku netovara	40 879	11 996
Kokku kohustused ja netovara	55 170	24 717

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	140 370	116 928
Muud tulud	4 506	7 811
Kokku tulud	144 876	124 739
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-115 946	-103 931
Tööjõukulud	-6 936	-14 245
Kokku kulud	-122 882	-118 176
Kokku põhitegevuse tulem	21 994	6 563
Aruandeaasta tulem	21 994	6 563

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	21 994	6 563
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 043	-4 082
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 570	2 507
Laekunud intressid	2 498	-3 208
Kokku rahavood põhitegevusest	21 019	1 780
Kokku rahavood	21 019	1 780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 830	2 238
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 319	1 592
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 149	3 830

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	2 374			2 374
Aruandeaasta tulem		16 511	-6 889	9 622
31.12.2008	2 374	16 511	-6 889	11 996
Aruandeaasta tulem			21 994	21 994
Asutajate ja liikmete sissemaksed			6 889	6 889
31.12.2009	2 374	16 511	21 994	40 879

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kooli 23 Jõhvi 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.

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. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	29 148	3 830
Kokku raha	29 148	3 830

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatele laekumata arved	23 432	20 887
Kokku nõuded ostjate vastu	23 432	20 887

Nõuded liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Eesti energia AS	197	235
Eesti Gaas As	759	1 061
Ragn Sells As	490	484
Kohtla-Järve Soojus AS	11 713	9 934
Jõhvi Veemajandus OÜ	992	1 029
Tarkvaralabor OÜ	160	160
Kokku võlad tarnijatele	14 311	12 903

Lisa 5 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	5 187	10 684
Sotsiaalmaksud	1 749	3 561
Kokku tööjõukulud	6 936	14 245

Lisa 6 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane KÜ Narva mnt. 22 Jõhvi ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

KORTERIÜHISTU Kooli 23 Jõhvi (registrikood: 80250082) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR JUDIN	Juhatuse liige	03.06.2010
MARGUS TAMM	Juhatuse liige	03.06.2010
TÕNU LEHTSE	Juhatuse liige	03.06.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	margus048@hotmail.ee
Mobiiltelefon	+372 56808723