

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009
aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

äri nimi või sihtasutuse nimi: MAMMASTE KORTERIOHISTU

registrikood: 80068147

tänava/talu nimi, Maja 5, korter 9
maja ja korteri number:

küla/alevik/levik/linn: Mammaste küla
vald: Põlva vald

postsihtnumber:

maakond: Põlva maakond

telefon: 51 59 535

faks:

e-posti aadress: mammasteku@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 10 Muud tulud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Saotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Mamma Korterühistu tegevusaruanne majandusaasta 2009 kohta.

Koostatud esitamiseks Mammaste KÜ üldkoosolekule ja Eesti Äriregistrile.

Ühistu liikmed

Ühistu liikmed on Mammaste korterimajade 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 korterivanemad. Ühistuliikmeid on 95.

Juhatus

Mammaste KÜ juhatus on valitud korterühistu üldkoosoleku poolt 2 aastaks ja praeguse juhatuselise koosseis on kehtiv ka 2010. majandusaasta lõpuni. Mammaste KÜ juhatus koosneb 8-st juh. liikmest kes on ühitas ka majavanemad. Juhatuselise tööd korraldab juhatuselise esimees. KÜ Mammastel on kolm palgelist töötajat: juh. esimees, raamatupidaja ja majahoidja. Juhatuselise liikmete tasu ei arvestata.

Juhatuselise ja raamatupidaja tööd revideerib maj. aasta lõpus revisjonikomisjon mis on valitud üldkoosoleku poolt kolmeks aastaks ja mis koosneb kolmest liikmest.

Mammaste KÜ tegevus majandusaasta 2009 kohta.

Tegevuse eesmärk on korterimajade eseme osaks olevate ehitiste ja maastiku mõteteliste osade ühine majandamine ja korterühistu liikmete ühistu huvide esindamine.

1. 2009. aasta alguses otsustas juhatus seotada raamatupidamisprogrammi "Profi KÜ" mis teeb raamatupidamiskannete loendamise, jälgimise ja andmete esitamise kiiremaks, lihtsamaks, läbipaistvamaks.

2. Juhatus otsustas vähendada majahoidja töökoormust 40 tunnit nädalas, 20 tunnit nädalas. Tehti sõlleping uue majahoidjaga, vana majahoidja lahkus pensionile.

3. Muutus juhatuselise liikmete koosseis ja valiti uus juhatuselise esimees.

4. Ühistu palvel eemaldati teetõõda käigus lüüa pöörise majade 2 ja 3 vahelisel teel. Põhjuseks standardile mittevastavad mõõdud ja autode tõhkumine.

5. Maja nr.8 ehitati uus vundamendisoojustuse ümber maja ja paigaldas uue tänavakivisillutise vihmavee ärajuhtimiseks vundamendil.

6. Koostati ja võeti üldkoosolekul vastu uus Mammaste KÜ põhikirj.

7. Pandi üless teadetetahvli igasse trepikotta.

Majandusaasta 2010 plaanid.

Korrastada Mammaste KÜ -le kuuluv, ühiskasutuses olev elektripalgatid korterimajade trepikodades ja keldrites.

Maie 2010. a lõpetada ja vormistada energiaaudit majadele 5, 7 ja 9 mis telliti OÜ Veidenberg Projektist ja mis on aluseks igasugusele majade renoveerimisele, soojustamisele. Koos energiaauditiga saavad majad 5, 7 ja 9 ka energiamärgise.

Jätkada postivõrke lahendamist Mammaste KÜ-le võlgu olevate ühistu liikmete osas, kellest neile suhtes on algatatud kohtulik menetlus.

Külaste hinnapakkumist ja projekti maja 2 kanalisatsiooni lõpuni väljasehitamiseks.

Korterühistu võlgade vähenemisel pangale aksepteeritava tasemeni (10% KÜ keskmisest kuisest rahavoo) asuda otsima võimalusi ja projekte majade soojustamiseks ja energiatõhususe tõstmiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklaratsioon

Mammaste Korteriühistu juhatus deklareerib oma vastutust korteriühistu raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvutusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamispraktikaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab korteriühistu finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmistamise kuupäevani (17.05.2010.a) on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.
- Mammaste Korteriühistu on jätkuvalt legitiimne majandusüksus.

Kaimar Jõesalu 17.05.2010

Kü esimees

Ener Viljamaa 17.05.2010

Juhatus liige

Riho Sammakivi 17.05.2010

Juhatus liige

Ait Suits 17.05.2010

Juhatus liige

Sivi Vilba 17.05.2010

Juhatus liige

Eha Käs 17.05.2010

Juhatus liige

Evelyn Singa 17.05.2010

Juhatus liige

Lembit Käs 17.05.2010

Juhatus liige

Bilanss
 (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	178 691	64 458
Nõuded ja ettemaksed	301 876	286 081
Kokku käibevara	480 567	352 539
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	112 701	168 276
Materiasine põhivara	35 783	59 639
Kokku põhivara	148 484	227 915
Kokku varad	629 051	580 454
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	55 575	51 726
Võlad ja ettemaksed	158 400	169 032
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	195 889	103 027
Kokku lühiajalised kohustused	409 864	323 785
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	112 701	168 276
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	35 783	59 639
Kokku pikaajalised kohustused	148 484	227 915
Kokku kohustused	558 348	551 700
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	7 700	7 700
Aruandesaste tulem	63 003	21 054
Kokku netovara	70 703	28 754
Kokku kohustused ja netovara	629 051	580 454

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Tulud		
Likmetelt saadud tasud	351 982	285 697
Annetused ja toetused	23 856	23 856
Muud tulud	16 933	7 430
Kokku tulud	391 771	296 983
Kulud		
Sihotstarbekselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-114 588	-30 235
Mitmesugused tegevuskulud	-55 232	-77 866
Tööjõukulud	-135 233	-144 571
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 856	-23 856
Muud kulud	-26	
Kokku kulud	-328 935	-276 528
Kokku põhitegevuse tulem	62 836	20 455
Finantstulud ja -kulud	187	399
Aruandeaasta tulem	63 003	21 054

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Likmeid laekunud tasud	1 445 562	1 283 521
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 014 400	-679 569
Väljamaksed töötajatele	-135 756	-143 999
Makstud intressid	-14 150	-17 592
Muud rahavood põhitegevusest	-876	-8 251
Kokku rahavood põhitegevusest	280 380	234 100
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	167	399
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-114 588	-299 325
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-114 421	-298 926
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		141 000
Saadud laenude tagasimaksed	-51 726	-85 298
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-51 726	55 702
Kokku rahavood	114 233	-9 124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	64 458	73 582
Raha ja raha ekvivalentide muutus	114 233	-9 124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	178 691	64 458

Netovara muutuste aruanne (kroonides)

	Osa kapitali nimiväärtus	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2007	7 700	33 176	40 876
Korjendatud saldo 31.12.2007	-7 700	33 176	40 876
Aruandeaasta tulem		21 054	21 054
Muud muutused netovaras		-33 176	-33 176
31.12.2008	7 700	21 054	28 754
Aruandeaasta tulem		63 003	63 003
Muud muutused netovaras		-21 054	-21 054
31.12.2009	7 700	63 003	70 703

2008. aasta tulem 21054 krooni on kantud üldkoosoleku otsusega sihtotstarbeliste remonditasude suurendamiseks, mis on kajastatud bilansis isiklike kohustusena reaalotstarbelised tasud annetused ja toelused.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kõ Mammaste 2009. a. majandusaasta aruande algus 1. jaanuar 2009 lõpp 31. detsember 2009. Raamatupidamisaruanne on koostatud Eesti kroonides täpsega 1 kroon. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise seaduse, mistõttu rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtteid. Hea raamatupidamise teave põhineb Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusel, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaandud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha käses ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lõhiajaliste nõuete ja ettemaksete puhul on võrdne nende nominaalväärtustega.

Lõhiajaliste nõuete ja kohustuste kajastatakse nõudeid ja kohustusi tagastamistähtsajaga kuni 12 kuud. Laenuhõuded ja kohustused on bilansis kajastatud intressideta. Kommunaalmakseid kajastatakse bilansis nõuete ja kohustustena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara loetakse varad kasutusajaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 25000 krooni. Amortiseerimisnormaalsus aastas on 20%. Soetatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 25000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
rajatööd	5

Annetused ja toetused

KÜ on saanud PRIA II toetust mänguväljaku rajamiseks. Toetus on näidatud bilansis pikaajalise kohustusena real sihtotstarbelised tasud annetused ja toetused. Igal aastal vähendatakse toetuse summat mänguväljaku arvestatud amortisatsiooniga võrra, mis kajastatakse tulemiaruanandes tuluna real Annetused ja toetused.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Tulud

Tulud on arvestatud tekkepõhiselt. Tuludeks on kü liikmetelt saadud haldustasu, kasutamata remonditasu see osa mille arveilt antud aastal tehti kulutusi, samal aastal kogutud sihtlaekumine (ettemaks), korterimaniile arvestatud viivised, PRIA-II saadud toetuse see osa, mis on võrdne jooksva aastal mänguväljaku arvestatud amortisatsiooniga. Laekunud kommunaalmakse ei näidata tuluna.

Kulud

Kulud on arvestatud tekkepõhiselt. Sihtotstarbelised kulud on jooksva aastal tehtud kulud kasutamata remonditasude ja ettemaksete arveilt. Mitmesugused tegevuskulud on koolituskulud, maamaks, kü liikmetele, prahi vedu, heakorra kulud, majanduskulud ja halduskulud. Tööjõukuludeks on palgakulu ja juhatuse liikme tasu koos maksukuludega. Põhivara kulumise on mänguväljaku amortisatsioon. Muudeks kuludeks on kommunaalkulude jaotamisele tekkinud ümardamise vahe. Kommunaalkulud ei näidata kuluna.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	2 314	46
Arvelduskontod	176 377	84 412
Kokku raha	178 691	84 458

Rahaks on sularaha kassas ja pangas. Kõ on arvelduskonto Swedbankis ja SEB pangas. Arveldused toimuvad kroonides.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	251 794	241 844
Muud nõuded	50 082	46 237
Pikajärgelised laenuhõuded	112 701	168 276
Kokku Nõuded ja ettemaksed	414 577	456 357

Real muud nõuded on näidatud lühilaenuvõue korteriomanikele.

Real nõuded ostjate vastu näidatud korteriomanikele laekumata arvete summa 251794 krooni on makstajata ületanud võlgnevus 74086 krooni.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ühiselurühma tulumaks	1 464	1 472
Sotsiaalmaks	2 388	3 086
Kohustuslik kogumispension		60
Töötuskindlustamaksed	301	58
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 153	4 676

Lisa 5 Materiaalne põhivara (kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	119 279	119 279
Akumuleeritud kulum	-35 784	-35 784
Jääkmaksumus	83 495	83 495
Amortisatsioonikulu	-23 856	-23 856
31.12.2008		
Soetusmaksumus	119 279	119 279
Akumuleeritud kulum	-59 640	-59 640
Jääkmaksumus	59 639	59 639
Amortisatsioonikulu	-23 856	-23 856
31.12.2009		
Soetusmaksumus	119 279	119 279
Akumuleeritud kulum	-83 496	-83 496
Jääkmaksumus	35 783	35 783

Materiaalseks põhivaraks on PRIA abiga soetatud mänguväjak. Arvestatud amortisatsiooni - summa võrre võrre väheneb PRIA toetuse summa, mis on kajastatud bilansis real pikaajalised sihtotstarbeteed tasud, annetused ja toetused.

Lisa 6 Laenukohustused (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud kokku	168 276	55 575	112 701	
Laenukohustused kokku	168 276	55 575	112 701	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud kokku	220 002	51 726	168 276	
Laenukohustused kokku	220 002	51 726	168 276	

Pikaajaline laen on saadud Swedbankist kroonides, intressimääraga 7,1 % aastas. Laenu tagasitamise lõpptähtaeg on 24.10.2012.a.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad laenuvõtjatele	154 247	164 356
Maksuvõlad	4 153	4 676
Kokku võlad ja ettemaksed	158 400	169 032

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA loetus	59 639		-23 856	35 783
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	59 639		-23 856	35 783
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtotstarbelised remonditasud	103 027	207 450	-114 588	195 889
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	103 027	207 450	-114 588	195 889
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	162 666	207 450	-138 444	231 672
	31.12.2007	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA loetus	83 495		-23 856	59 639
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	83 495		-23 856	59 639
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtotstarbelised remonditasud	100 086	33 176	-30 235	103 027
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	100 086	33 176	-30 235	103 027
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	183 581	33 176	-54 091	162 666

PRIA loetusega rajati mänguväljak, mille kasutamisele on 5 aastat.

Sihtotstarbelised remonditasud moodustuvad korteriomaniike sihtotstarbelistest tasudest ja ettemaksetest ning üldkoosoleku otsusega jaotatud tulemist. Vaala Nelivara muutuste aruande rida Muud muutused nelivaras.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud (kroonides)

	2009	2008
Mittesihotstarbeline tasud		
Haldustasud	237 394	235 462
Sihotstarbeline tasud		
Remonditasud	48 588	12 535
Eriemaksud	66 000	17 700
Kokku liikmetelt saadud tasud	351 982	265 697

Lisa 10 Muud tulud (kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	15 933	7 430
Kokku muud tulud	15 933	7 430

Arvestatud viiviseid korterivanikele maksetashtaja ületanud arvete alusel näidatakse real trahvid, viivised ja hüvitised.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Koolituskulud	1 600	100
Rahikud ja kohalikud maksud	2 512	2 512
Kõ liikmeteks	2 880	2 880
Muud	48 240	72 174
Kokku mitmesugused tegevuskulud	55 232	77 666

Real Muud on näidatud prahi vedu, haakomakulud, pangalaenu, majanduskulud ja halduskulud.

Lisa 12 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	82 745	108 450
Sotsiaalmaksud	31 488	36 121
Juhatuselike tasu	21 000	0
Kokku tööjõukulud	135 233	144 571
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Kõ on palgal raamatupidaja ja majahoidja osalise tööajaga. Ühele juhatuselikele makstakse tasu.

Lisa 13 Seotud osapooled (kroonides)

Seotud isikutega ostu- ja müügitehinguid tehtud ei ole.

Mammaste Korteriühistu 09.juuni 2010.a kell 19.00 Põlva Vallavalitsuses toimunud
üldkoosoleku protokoll liisa.

Üldkoosolek kinnitas ja kiitis heaks 2009. a. majandusaasta aruande.

Mammaste Korteriühistu juhatus:

Kaimar Jõesalu 09.06.2010

KÜ esimees

Enar Viljamaa 09.06.2010

Juhatus liige

Riho Sammalkivi 09.06.2010

Juhatus liige

Aili Sults 09.06.2010

Juhatus liige

Silvi Vilba 09.06.2010

Juhatus liige

Eha Käis 09.06.2010

Juhatus liige

Evely Singa 09.06.2010

Juhatus liige

Lembit Käis 09.06.2010

Juhatus liige

Aruande elektroonilised kinnitused

MAMMASTE KORTERIÜHISTU (registrikood: 80068147) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kaimar Jõesalu	Juhatuse liige	20.06.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kaimar.joesalu@wuerth.ee