

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korteriühistu Viljandi mnt. 20/6

registrikood: 80014163

tänavatalu nimi, Valdeku 158
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11217

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6460300

faks: +372 6460 300

e-posti aadress: estrpt@hot.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

KÜ Viljandi 20-6 2009.majandusaasta tegevusaruanne

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

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 6-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees.

Viljandi 20-6 Korteriühistu registreeriti 18.09.1997.a. registrikoodiga 80014163. Alates 18.09.1997.a. anti ühistu haldamine ja majandamine ühistule üle.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2009.a. majandustegevuse aastakavale.

Töölepinguga töötavaid isikuid 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostanud 01.01.2009-31.12.2009.a. majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse poolt koostatud 2009.a. 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 Viljandi 20-6 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamispäev 01.04.2009.a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
Varad			
Käibevara			
Raha	43 648	31 397	27 278
Nõuded ja ettemaksed	497 877	558 618	585 996
Varud	3 890	3 890	3 890
Kokku käibevara	545 415	593 905	617 164
Kokku varad	545 415	593 905	617 164
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	52 856	49 589	46 434
Võlad ja ettemaksed	68 336	72 437	59 179
Kokku lühiajalised kohustused	121 192	122 026	105 613
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	371 582	424 438	474 027
Kokku pikaajalised kohustused	371 582	424 438	474 027
Kokku kohustused	492 774	546 464	579 640
Netovara			
Sihtkapital	15 601	15 601	15 601
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	31 840	37 524	17 410
Aruandeaasta tulem	5 200	-5 684	4 513
Kokku netovara	52 641	47 441	37 524
Kokku kohustused ja netovara	545 415	593 905	617 164

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	187 811	177 036
Muud tulud	3 839	
Kokku tulud	191 650	177 036
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-102 924	-74 547
Tööjõukulud	-53 746	-75 239
Kokku kulud	-156 670	-149 786
Kokku põhitegevuse tulem	34 980	27 250
Finantstulud ja -kulud	-29 780	-32 934
Aruandeaasta tulem	5 200	-5 684

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	34 980	27 250
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	60 741	27 378
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-834	32 014
Kokku rahavood põhitegevusest	94 887	86 642
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	-52 856	-49 589
Laekunud intressid	-29 780	-32 934
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-82 636	-82 523
Kokku rahavood	12 251	4 119
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 397	27 278
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 251	4 119
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 648	31 397

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	15 601	37 524	53 125
Korrigeeritud saldo 31.12.2007	15 601	37 524	53 125
Aruandeaasta tulem		-5 684	-5 684
31.12.2008	15 601	31 840	47 441
Aruandeaasta tulem		5 200	5 200
31.12.2009	15 601	37 040	52 641

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Arvestusmeetodid

Korteriühistu on koostanud 2009.a. raamatupidamise aastaaruand raamatupidamise seaduse §17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärased: arvestatakse töötajatele palka ja juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu, makstakse ühele juhatuse liikmele ja ühele töötajale isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Tulude ja kulude aruanne

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

Raha

Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi.

Liikmetelt laekumata arvete summas 73 438 krooni seisuga 31.12.2009.a.

Tasumata hankijate jaanuarikuu arved 2009.a. detsembrikuu eest kokku 57 814 krooni.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	43 648	31 397
Kokku raha	43 648	31 397

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	73 439	84 591
Ettemaksed	424 438	474 027
Kokku Nõuded ja ettemaksed	497 877	558 618

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	556	381
Sotsiaalmaks	2 020	990
Kohustuslik kogumispension		34
Töötuskindlustusmaksed	258	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 834	1 424

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	424 438	52 856	187 722	183 860
Kokku ettemaksed	424 438	52 856	187 722	183 860

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	474 027	47 249	235 578	191 200
Kokku ettemaksed	474 027	47 249	235 578	191 200

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	40 169	56 440
Sotsiaalmaksud	13 577	18 799
Kokku tööjõukulud	53 746	75 239

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Viljandi mnt. 20/6 (registrikood: 80014163) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR TRENIN	Juhatuse liige	08.06.2010
EERO OLANDER	Juhatuse liige	16.06.2010
ÜLO MÄNNIK	Juhatuse liige	16.06.2010
NADEŽDA MALJUTŠENKO	Juhatuse liige	16.06.2010
JELENA HOVAN	Juhatuse liige	21.06.2010
IRINA KEVEL	Juhatuse liige	22.06.2010
OLEG KALMÕKOV	Juhatuse liige	08.07.2010

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	estrpt@hotmail.ee