

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Korterühistu Kalju 5 elamu 2

registrikood: 80239353

tänavatalu nimi, Kalju 5
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10414

maakond: Harju 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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kalju 5 elamu 2 (edaspidi ühistu) on kantud mittetulundusühingute registrisse 21.juulil 2006.a. Iseseisvat majandustegevust alustas septembris 2007.aastal.

Ühistu põhitegevusalaks on hoonete ja üürimajade haldus ning korteriühistu liikmetele teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil. Ühistu ei tegele ettevõtlusega.

2009 aastal on teostatud veetorustiku ja hoovi hooldustöid.

2010 aastal on planeeritud:

1. sissetuleva veetrassi, kanalisatsioonipüstakute ja kanalisatsioonitorude vahetus
2. puukuuride ümberehitus
3. kinnistule piirdeaia ja väravate ehitus
4. autode parkimisala loomine kinnistule
5. koridori akende vahetus
6. koridori vahelagede remont

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab KÜ Kalju 5 elamu 2 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ühistu finantsseisundit majandustulemust ja rahavoogusid;
3. KÜ Kalju 5 elamu 2 on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing.

Juhatus

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	3 141	6 345
Nõuded ja ettemaksed	509 281	541 348
Kokku käibevara	512 422	547 693
Kokku varad	512 422	547 693
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	53 558	53 558
Võlad ja ettemaksed	3 774	3 804
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	42 230	27 179
Kokku lühiajalised kohustused	99 562	84 541
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	415 011	468 565
Kokku pikaajalised kohustused	415 011	468 565
Kokku kohustused	514 573	553 106
Netovara		
Osakapital nimiväärtuses	3 845	3 845
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-9 258	-1 741
Aruandeaasta tulem	3 262	-7 517
Kokku netovara	-2 151	-5 413
Kokku kohustused ja netovara	512 422	547 693

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	79 400	489 932
Kokku tulud	79 400	489 932
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-58 763	-472 760
Mitmesugused tegevuskulud	-12 185	-19 548
Tööjõukulud	-5 193	-5 154
Kokku kulud	-76 141	-497 462
Kokku põhitegevuse tulem	3 259	-7 530
Finantstulud ja -kulud	3	13
Aruandeaasta tulem	3 262	-7 517

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	99 294	76 511
Laekunud annetused ja toetused		2 065
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-43 571	-500 420
Väljamaksed töötajatele	-3 538	-3 600
Laekunud intressid	3	12
Muud rahavood põhitegevusest	-1 679	-5 884
Kokku rahavood põhitegevusest	50 509	-431 316
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		439 994
Saadud laenude tagasimaksed	-53 713	-8 417
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-53 713	431 577
Kokku rahavood	-3 204	261
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 345	6 084
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 204	261
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 141	6 345

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	3 845	-1 741	2 104
Aruandeaasta tulem		-7 517	-7 517
31.12.2008	3 845	-9 258	-5 413
Aruandeaasta tulem		3 262	3 262
31.12.2009	3 845	-5 996	-2 151

Vastavalt KÜ Kalju 5 elamu 2 põhikirjale ühistu osakapital moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suuruseks 15 krooni iga temale kuuluva korteriomandi ruutmeetri kohta. Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kalju 5 elamu 2 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse pangakontodel olevat raha. Sularahas ei arveldata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga liikme ja ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenäolise. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Ühistu tulu pikema perioodi jooksul kogutavatest hooldustasudest kajastatakse lähtuvalt valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et hooldusteenuse osutamise lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning hooldusest saadava tasu laekumine on tõenäoline. Hooldusest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, maamaks, kindlustus, laenud jmst) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontosid debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisenäolise.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	110	110
Arvelduskontod	3 031	6 235
Kokku raha	3 141	6 345

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	42 551	20 959
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 578	-4 578
Kokku nõuded ostjate vastu	37 973	16 381
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-4 578	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded		-4 578
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-4 578	-4 578

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	37 973	16 381
Muud nõuded	471 308	524 967
Kokku Nõuded ja ettemaksed	509 281	541 348

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	198	198
Töötuskindlustusmaksed	16	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	214	200

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	468 569	53 558	321 350	93 661
Viitlaekumised	2 739	2 739		
Kokku muud nõuded	471 308	56 297	321 350	93 661
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	522 125	53 558	321 348	147 219
Viitlaekumised	2 842	2 842		
Kokku muud nõuded	524 967	56 400	321 348	147 219

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB pangalaen	468 569	53 558	321 350	93 661
Pikaajalised laenud kokku	468 569	53 558	321 350	93 661
Laenukohustused kokku	468 569	53 558	321 350	93 661
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pangalaen	522 124	53 558	321 347	147 219
Pikaajalised laenud kokku	522 124	53 558	321 347	147 219
Laenukohustused kokku	522 124	53 558	321 347	147 219

Pikaajalise pangalaenu intress on 3,864 ja tagasimakse tähtaeg 27.08.2018.a

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	2 457	2 750
Võlad töövõtjatele	1 103	732
Maksuvõlad	214	202
Muud võlad		120
Kokku võlad ja ettemaksed	3 774	3 804

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	18 454	17 172
viivised	2 183	
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	58 763	472 760
Kokku liikmetelt saadud tasud	79 400	489 932

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2009	2008
Remonditööd	5 050	464 343
Laenu tagasimaksed	53 713	8 417
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	58 763	472 760

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest		4 578
Haldus- ja hoolduskulud	12 185	14 970
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 185	19 548

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	3 600	3 600
Sotsiaalmaksud	1 222	1 200
puhkusekohustus	371	354
Kokku tööjõukulud	5 193	5 154

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Kalju 5 elamu 2 (registrikood: 80239353) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANDO ROOTSALAINEN	Juhatuse liige	28.06.2010
Resolutsioon:	Kinnitan	
ÜLLE DREIFELDT	Juhatuse liige	28.06.2010
Resolutsioon:	Kinnitan	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5254882
E-posti aadress	ulldreifeldt@hotmail.ee