

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: **Korteriühistu Kaluri tee 1//2//3//4//5**

registrikood: 80267846

tänavanimi, Kaluri tee 1//2//3//4//5

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 93813

telefon: +372 6818050

faks: +372 6818055

e-posti aadress: andres@ratsepp.com

Sisukord

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

KÜ Kaluri tee 1/2/3/4/5 asutati 4 juuni 2008 ja haldab kortereid samal aadressil Kuressaare linnas.

Ühistu on esitanud edasi 2011. aastal haldamiskulusid 19,5 tuhat eurot (2010 aastal korterite haldamisega seotud kulusid esitati edasi kokku 15,6 tuhat eurot).

2011 aastal astus liikmeks neli liiget, kokku 31.12.2011.a. seisuga oli ühistu 18 liiget. Netovara liikmemaksude näol oli 31.12.2011.a. seisuga kokku 3 636 eurot (2011. aastal saadi liikmemakse kokku 921 eurot).

Remondieraldist ja reserve 31.12.2011.a. seisuga moodustatud ei ole.

2010. aastal võeti tööle üks töötaja, kellele maksti töötasuks koos maksudega kokku 5 136 eurot (2010. aastal maksti koos maksudega 2 577 eurot).

2012. aastal jätkatakse ühistu haldamise ja juhtimisega.

Andres Rätsepp

Juhatuse liige

Tauri Sumberg

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. KÜ Kaluri tee 1/2/3/4/5 on jätkuvalt tegutsev ühistu.

Andres Rätsepp

juhatuse liige

Tauri Sumberg

juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 718	1 341	2
Nõuded ja ettemaksed	3 530	3 326	3
Kokku käibevara	5 248	4 667	
Kokku varad	5 248	4 667	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 648	1 988	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 648	1 988	
Kokku kohustused	1 648	1 988	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 636	2 715	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-36	-20	
Aruandeaasta tulem	0	-16	
Kokku netovara	3 600	2 679	
Kokku kohustused ja netovara	5 248	4 667	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Muud tulud	19 545	15 553	
Kokku tulud	19 545	15 553	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 399	-12 976	6
Mitmesugused tegevuskulud	-10	-16	7
Tööjõukulud	-5 136	-2 577	8
Kokku kulud	-19 545	-15 569	
Põhitegevuse tulem	0	-16	
Aruandeaasta tulem	0	-16	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	0	-16
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-204	-312
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-340	615
Kokku rahavood põhitegevusest	-544	287
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	921	962
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	921	962
Kokku rahavood	377	1 249
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 341	92
Raha ja raha ekvivalentide muutus	377	1 249
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 718	1 341

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 753	-20	1 733
Aruandeaasta tulem	0	-16	-16
Asutajate ja liikmete sissemaksed	962	0	962
31.12.2010	2 715	-36	2 679
Asutajate ja liikmete sissemaksed	921	0	921
31.12.2011	3 636	-36	3 600

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kaluri tee 1/2/3/4/5 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 718	1 341
Kokku raha	1 718	1 341

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 112	1 538
Ostjatelt laekumata arved	2 112	1 538
Arvestuslikud nõuded ühistu liikmetele	1 418	1 788
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 530	3 326

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	132	128
Sotsiaalmaks	211	211
Kohustuslik kogumispension	13	13
Töötuskindlustusmaksed	5	27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	361	379

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 040	1 369	
Võlad töövõtjatele	247	240	
Maksuvõlad	361	379	4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 648	1 988	

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Prügivedu	1 049	947
Haldusteenus(LegendijuhtimiseAS)	0	3 125
Elektrienergia	2 144	2 973
Muruniitmine ja lumekoristamine	942	1 866
Vesi ja kanalisatsioon	2 034	1 516
Raamatupidamisteenused	3 523	1 534
Muud	4 707	1 015
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 399	12 976

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Panga ülekandetasud	10	16
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10	16

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 835	1 917
Sotsiaalmaksud	1 265	633
Töötuskindlustus	36	27
Kokku tööjõukulud	5 136	2 577
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	9	7

Tehingud seotud osapooltega puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Kaluri tee 1//2//3//4//5 (registrikood: 80267846) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES RÄTSEPP	Juhatuse liige	14.05.2012
TAURI SUMBERG	Juhatuse liige	28.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6818050
Faks	+372 6818055
E-posti aadress	andres.ratsepp@altacapital.ee