

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

nimi: KORTERIÜHISTU KALURI 13

registrikood: 80119442

tänava/talu nimi, Kaluri 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11217

telefon: +372 5017307

e-posti aadress: kaluri13@hotmail.ee

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 Muud nõuded	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kaluri 13 (edaspidi ühistu) on kantud mittetulundusühingute registrisse 03.02.2000.a. Iseseisvat majandustegevust alustas 03.aprill 2000.a., mis on kinnitatud haldamise üleandmise aktiga.

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

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab KÜ Kaluri 13 2010. 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 Kaluri 13 on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing.

Juhatuse esimees
Aldo Mett

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	69 095	63 008	2
Nõuded ja ettemaksed	196 940	208 154	3
Kokku käibevara	266 035	271 162	
Kokku varad	266 035	271 162	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	26 916	26 292	6
Võlad ja ettemaksed	4 353	2 792	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	40 562	39 306	10
Kokku lühiajalised kohustused	71 831	68 390	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	145 975	171 518	6
Kokku pikaajalised kohustused	145 975	171 518	
Kokku kohustused	217 806	239 908	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	3 250	3 250	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	28 004	5 046	
Aruandeaasta tulem	16 975	22 958	
Kokku netovara	48 229	31 254	
Kokku kohustused ja netovara	266 035	271 162	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	75 208	125 030	9
Kokku tulud	75 208	125 030	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-33 390	-84 314	10
Mitmesugused tegevuskulud	-11 969	-6 389	11
Tööjõukulud	-12 947	-11 538	12
Kokku kulud	-58 306	-102 241	
Kokku põhitegevuse tulem	16 902	22 789	
Finantstulud ja -kulud	73	169	13
Aruandeaasta tulem	16 975	22 958	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	92 232	105 390	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-47 212	-92 717	
Väljamaksed töötajatele	-8 357	-8 397	
Laekunud intressid	73	169	13
Muud rahavood põhitegevusest	-4 329	-3 212	
Kokku rahavood põhitegevusest	32 407	1 233	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-26 320	-28 791	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 320	-28 791	
Kokku rahavood	6 087	-27 558	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 008	90 566	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 087	-27 558	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 095	63 008	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	3 250	5 046	8 296
Aruandeaasta tulem		22 958	22 958
31.12.2009	3 250	28 004	31 254
Aruandeaasta tulem		16 975	16 975
31.12.2010	3 250	44 979	48 229

Vastavalt KÜ Kaluri 13 põhikirjale ühistu osakapital moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suuruseks 600 krooni ja sisseastumismakse 50 krooni iga temale kuuluva korteriomandi kohta. Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kaluri 13 2010. 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.

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 vähendamisenä.

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 kuuluv summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt põhikirjale võib KÜ Kaluri 13 moodustada sihtotstarbelisi eraldisi omavahendite arvelt, milleks on tegevuse tuleml ning muud sihtotstarbelised laekumised.

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 osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Lisainformatsioon

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, maamaks, kindlustus, laenud jms) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod 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 viitlaekumisenä.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	69 095	63 008
Kokku raha	69 095	63 008

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	22 594	8 695	
Ostjatelt laekumata arved	22 594	8 695	
Muud nõuded	174 346	199 459	5
Laenunõuded	172 891	0	
Viitlaekumised	1 455	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	196 940	208 154	

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu liikmete laekumata arved teenuste eest. Laekumata makseid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäolisi ning maksetähtaja ületanud laekumisi bilansi koostamise päevaga ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	186	0
Sotsiaalmaks	301	237
Töötuskindlustusmaksed	39	30
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	526	267

Maksuvõlgadena on kajastatud töötasudelt arvestatud ja kinnipidamisele kuuluvad maksud. Maksud kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele 2011. aastal.

Maksetähtaja ületanud põhi- ja intresside võlga ei ole.

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	172 891	26 916	145 975	
Viitlaekumised	1 455	1 455		
Kokku muud nõuded	174 346	28 371	145 975	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	197 810	26 292	163 252	8 266
Viitlaekumised	1 649	1 649		
Kokku muud nõuded	199 459	27 941	163 252	8 266

Viitlaekumistena on kajastatud järgmises kuus ühistu liikmetele esitatavad maksed kommunaalteenuste eest.

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	172 891	26 916	145 975		3,695	EEK	30.04.2017
Pikaajalised laenud kokku	172 891	26 916	145 975				
Laenukohustused kokku	172 891	26 916	145 975				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen Swedbank	197 810	26 292	163 252	8 266			
Pikaajalised laenud kokku	197 810	26 292	163 252	8 266			
Laenukohustused kokku	197 810	26 292	163 252	8 266			

Pikaajalise pangalaenu intress on 3,695 ja tagasimakse tähtaeg 30.04.2017.a

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 184	2 155	
Võlad töövõtjatele	471	370	8
Maksuvõlad	526	267	4
Saadud ettemaksed	172	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 353	2 792	

Liikmete ettemaksetena on kajastatud ettemakstud tasud vahendatud teenuste eest.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Puhkusetasude kohustus	471	370
Kokku võlad töövõtjatele	471	370

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	40 421	40 421	
viivised	1 397	295	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	33 390	84 314	10
Kokku liikmetelt saadud tasud	75 208	125 030	

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2010	2009
Remonditööd	7 070	55 523
Tasutud pangalaenud	26 320	28 791
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	33 390	84 314

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Haldus-ja hoolduskulud	11 969	6 389
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 969	6 389

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	8 852	7 969
Sotsiaalmaksud	3 047	2 699
puhkusekohustus	1 048	870
Kokku tööjõukulud	12 947	11 538

Ühistus töötab 1 majahoidja osalise tööajaga.

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	73	169
Kointress	73	169
Kokku finantstulud ja -kulud	73	169

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.

Tehingud seotud isikutega on sooritatud hindades, mis on tavapärased ühistu töös.

Ühistu juhatuse liikmetele ei ole tasutud.

Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

Seoses üleminekuga eurole alates 01.jaanuarist 2011.a ning saldode ja osakapitali konverteerimisega, võivad esineda erinevused võrreldes bilansipäeva seisuga 31.12.2010.

Saldode konverteerimisest tekkinud ümardamise vahed on ebaoluliselt väikesed ja on kajastatud lihtsustatul viisil.

Aruande digitaalallkirjad

KORTERIÜHISTU KALURI 13 (registrikood: 80119442) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALDO METT	Juhatuse liige	27.06.2011
GALINA TEREŠKOVA	Juhatuse liige	02.07.2011
KALJU SAAR	Juhatuse liige	21.02.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017307
E-posti aadress	kaluri13@hotmail.ee