

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009
aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: KÜ HALJALA LOOTUS

registrikood: 80082673

tänav: Tallinna mnt 14
alevik: Haljala
postisihtnumber: 45301
maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: +372 5561 9824
e-posti aadress: tommxx@hotmail.ee

Sisukord

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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 5-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees. Kokku on 24 korteriühistu liiget.

2009. aasta on KÜ Haljala Lootus tegevus kujunenud tasakaalukaks ja põhieesmärk on olnud kinnistu korrashoidmine.

2009. aastal oli keskmine töötajate arv kaks ning palgakulu 9 022 krooni. Juhatusel ei tehtud soodustusi, samuti ei makstud töötasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

KÜ Haljala Lootus juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Haljala Lootus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. KÜ Haljala Lootus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 008	56 649	2
Nõuded ja ettemaksed	128 837	105 027	3
Kokku käibevara	149 845	161 676	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	157 664	210 165	4
Kokku põhivara	157 664	210 165	
Kokku varad	307 509	371 841	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	55 096	51 265	5
Võlad ja ettemaksed	47 551	53 106	6;7
Kokku lühiajalised kohustused	102 647	104 371	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	102 568	158 900	5
Kokku pikaajalised kohustused	102 568	158 900	
Kokku kohustused	205 215	263 271	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	23 922	23 922	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	84 648	62 921	
Aruandeaasta tulem	-6 276	21 727	
Kokku netovara	102 294	108 570	
Kokku kohustused ja netovara	307 509	371 841	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	84 761	113 404	8
Muud tulud	0	4 767	
Kokku tulud	84 761	118 171	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-52 501	-47 232	9
Mitmesugused tegevuskulud	-17 547	-20 911	10
Tööjõukulud	-12 086	-11 691	11
Muud kulud	-58	0	12
Kokku kulud	-82 192	-79 834	
Kokku põhitegevuse tulem	2 569	38 337	
Finantstulud ja -kulud	-8 845	-16 610	13
Aruandeaasta tulem	-6 276	21 727	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	350 047	378 855	8
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-312 202	-298 063	
Väljamaksed töötajatele	-12 078	-12 201	
Laekunud intressid	76	134	13
Muud rahavood põhitegevusest	-58	0	12
Kokku rahavood põhitegevusest	25 785	68 725	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-52 501	-47 232	
Makstud intressid	-8 925	-16 735	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-61 426	-63 967	
Kokku rahavood	-35 641	4 758	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 649	51 891	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 641	4 758	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 008	56 649	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	23 922	62 921	86 843
Aruandeaasta tulem		21 727	21 727
31.12.2008	23 922	84 648	108 570
Aruandeaasta tulem		-6 276	-6 276
31.12.2009	23 922	78 372	102 294

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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. Juhatus otsusel kantakse lootusetud nõuded aastalõpu seisuga kuludesse.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamisest ei võeta.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	21 008	56 649
Kokku raha	21 008	56 649

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Seisuga 31.12.2009 raha jääk SEB pangas 12 981 EEK ning Swedbangas 8 027 EEK.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	126 784	102 910
Muud nõuded	23	19
Ettemaksed	1 296	1 364
Osakapitali nõuded liikmetele	734	734
Kokku Nõuded ja ettemaksed	128 837	105 027

Nõuded ostjate vastu kirjel on kajastatud korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Korteriomanikelt laekumata arveid seisuga 31.12.2009 on 126 784 krooni, sh detsembrikuu nõudeid, mille laekumistähtaeg saabus jaanuaris 2010 on 54 351 krooni.

Muude nõuete kirjel on kajastatud SEB pangas raha hoidmise eest arvestatud, kuid aasta lõpuks laekumata pangakonto intress 23 krooni, mis laekus 01.01.2010.a.

Ettemaksete kirjel on kajastatud KÜ Haljala Lootus kindlustuse ettemaksed, mis on tehtud järgmisel perioodil asetleidvate kulude eest.

Kindlustusobjekt: KÜ Haljala Lootus hoone (elamu karp koos hoone üldkasutatavate ruumide siseviimistlusega).

Kindlustusfirma: QBE Kindlustuse Eesti AS

Kindlustusliik: varakindlustus

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	157 664	210 165
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	157 664	210 165

2006.aastal võeti katuse remondiks AS-lt Swedbank laenu summas 318 000 krooni. Summat ei kantud aruandeperioodikuludesse, vaid see kajastati pikaajalise finantsinvesteeringuna, mis kantakse kuludesse laenuperioodi jooksul.

2009. aastal kanti pikaajalisest finantsinvesteeringust katuse remondikuludesse 52 501 krooni ning 2008. aastal 47 232 krooni.

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank	157 664	55 096	102 568	
Pikaajalised laenud kokku	157 664	55 096	102 568	
Laenukohustused kokku	157 664	55 096	102 568	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank	210 165	51 265	158 900	
Pikaajalised laenud kokku	210 165	51 265	158 900	
Laenukohustused kokku	210 165	51 265	158 900	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	47 176	52 739
Kokku võlad tarnijatele	47 176	52 739

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	133	133
Sotsiaalmaks	215	215
Kohustuslik kogumispension	0	13
Töötuskindlustusmaksed	27	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	375	367

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembri eest deklareeritud maksud, mille maksetähtajad saabusid jaanuaris 2010.a, mil need ka tasuti.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	23 336	49 437
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	61 425	63 967
Kokku liikmetelt saadud tasud	84 761	113 404

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(kroonides)

	2009	2008
Remonditööd	52 501	47 232
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	52 501	47 232

2006.aastal võeti katuse remondiks AS-lt Swedbank laenu. Summat ei kantud aruandeperioodikuludesse, vaid see kajastati pikaajalise finantsinvesteeringuna, mis kantakse kuludesse laenuperioodi jooksul.

2009. aastal kanti pikaajalisest finantsinvesteeringust katuse remondikuludesse 52 501 krooni. 2009. aasta katuse laenu intressikulud kokku olid 8 925 krooni. Kulud kokku 61 426 krooni. Remonditasude nõue korteriomaniikelt 2009. aastal oli 61 425 krooni

2008. aastal kanti pikaajalisest finantsinvesteeringust katuse remondikuludesse 47 232 krooni. 2008. aasta katuse laenu intressikulud kokku olid 16 735 krooni. Kulud kokku 63 967 krooni. Remonditasude nõue korteriomaniikelt 2008. aastal oli 63 967 krooni.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	0	380
Pisiremondid, ehitusmaterjalid	210	386
Majaümbruse hooldus	315	2 636
Pangateenustasud	170	250
Kindlustus	5 252	4 931
Riigilõiv	5 000	115
Lõunalaenu OÜ inkasso teenustasu	6 600	0
Julianuse Inkasso Agentuur AS teenustasu	0	7 813
Lootusetud nõuded	0	4 400
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 547	20 911

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	9 022	8 765
Sotsiaalmaksud	3 064	2 926
Kokku tööjõukulud	12 086	11 691
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Muud kulud

(kroonides)

	2009
Muud	58
Kokku muud kulud	58

Muude kulude all on kajastatud maksude intress 2 krooni ning aruandeperioodil selgunud eelmiste perioodide kulu summas 56 krooni. Eelmiste perioodide kulu 23 krooni on erijuhtude tulumaksu summa, mis pärineb aastast 2000 ning erijuhtude tulumaksu intress 33 krooni.

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	80	125
Intressikulud	-8 925	-16 735
Intressikulu laenuvõetud	-8 925	-16 735
Kokku finantstulud ja -kulud	-8 845	-16 610

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

KÜ-s Haljala Lootus tehinguid seotud osapooltega 2009. majandusaastal ei ole teostatud. Juhatusele ei tehtud soodustusi ega makstud töötasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu HALJALA LOOTUS (registrikood: 80082673) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS SÄÄSK	Juhatuse liige	30.06.2010
JAAK PÄRNOJA	Juhatuse liige	01.07.2010
RAUL VASK	Juhatuse liige	12.08.2010

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55619824
E-posti aadress	tommxx@hotmail.ee