

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

nimi: Korterühistu Kajaka

registrikood: 80103820

tänav, maja ja korteri number: Kajaka 4-11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: 5 143 464

e-posti aadress: kajaka4@gmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Revisjonikomisjoni järelalusotsus	13

Tegevusaruanne

KÜ Kajaka moodustati 1995.a. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on nelja liikmeline. Juhatuse tööd juhib juhatusesimees.

Töölepinguga töötavaid isikuid oli kolm, kellele arvestati 2010.a. töötasu 65 334 krooni. Juhatusesimehe juhtimistasu oli 18 000 krooni.

2010.a. koguti remonditasusid 107 209 krooni, remonditöid teostati 12 000 krooni eest. Ülejäänud 95 209 krooni jäi tulevaste remonditööde jaoks.

Juhatuses ametiaeg algas mais 2010.a. ja lõppeb mais 2012.a. KÜ Kajaka juhatusse kuuluvad Janno Luts; Rein Puksand, Heido Vilgats ja Marek Järve.

2011.a. juuni toimuval ühistu üldkoosolekul kinnitatakse 2010.a. majandusaasta aruanne ja 2011.a. majandustegevuse aastakava.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 01.01.2010 - 31.12.2010.a. majandusaasta kohta.

KÜ Kajaka juhatus deklareerib oma vastutust esitatud 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Kajaka finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid;
- 3) KÜ Kajaka on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

KÜ Kajaka aastaaruande koostamise kuupäev: 24. mai 2011.a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	370 233	261 472	2
Nõuded ja ettemaksed	203 560	173 666	3
Kokku käibevara	573 793	435 138	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	137 529	208 701	3
Kokku põhivara	137 529	208 701	
Kokku varad	711 322	643 839	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	71 172	66 259	4
Võlad ja ettemaksed	91 798	81 318	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	278 996	183 787	6
Kokku lühiajalised kohustused	441 966	331 364	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	137 529	208 701	4
Võlad ja ettemaksed	14 048	14 048	5
Kokku pikaajalised kohustused	151 577	222 749	
Kokku kohustused	593 543	554 113	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	44 000	44 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	45 726	13 784	
Aruandeaasta tulem	28 053	31 942	
Kokku netovara	117 779	89 726	
Kokku kohustused ja netovara	711 322	643 839	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	342 951	327 605	7
Kokku tulud	342 951	327 605	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-78 259	-61 591	8
Mitmesugused tegevuskulud	-101 518	-92 633	
Tööjõukulud	-117 383	-119 079	9
Kokku kulud	-297 160	-273 303	
Kokku põhitegevuse tulem	45 791	54 302	
Finantstulud ja -kulud	-17 738	-22 360	
Aruandeaasta tulem	28 053	31 942	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	45 791	54 302
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	41 278	43 612
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-55 779	-56 988
Laekunud intressid	292	337
Kokku rahavood põhitegevusest	31 582	41 263
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-18 030	-22 697
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	95 209	107 209
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	77 179	84 512
Kokku rahavood	108 761	125 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	261 472	135 697
Raha ja raha ekvivalentide muutus	108 761	125 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	370 233	261 472

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	44 000	13 784	57 784
Aruandeaasta tulem		31 942	31 942
31.12.2009	44 000	45 726	89 726
Aruandeaasta tulem		28 053	28 053
31.12.2010	44 000	73 779	117 779

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud 542 331 krooni. Sama summa on kanrud korteriomanike arvele ning tasumata summad on kirjel "Nõuded korteriomanike vastu". Eraldi tasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Raha

Rahalised vahendid on inventeeritud, pangakonto jääk võrreldud pangaga. Välisvaluutat korteriühistul ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, nõuded on inventeeritud. Ebatõenäoliselt laekuvaid võlgu ei ole.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	370 233	261 472
Kokku raha	370 233	261 472

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Jooksvad nõuded korteriomanike vastu	132 388	107 407
Lühiajalised laenunõuded korteriomanike vastu	71 172	66 259
Pikaajalised laenunõuded korteriomanike vastu	137 529	208 701
Kokku Nõuded ja ettemaksed	341 089	382 367

Lühiajalised laenunõuded korteriomanike vastu on osa pikaajalisest pangalaenust, mis kuulub tagastamisele 12 kuu jooksul.
Pikaajalised laenunõuded korteriomanike vastu on osa pikaajalisest laenust, mis kuulub tagastamisele 1-5 aasta jooksul.

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline pangalaen	71 172	71 172		
Lühiajalised laenud kokku	71 172	71 172		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	137 529		137 529	
Pikaajalised laenud kokku	137 529		137 529	
Laenukohustused kokku	208 701	71 172	137 529	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalise pangalaen	66 259	66 259		
Lühiajalised laenud kokku	66 259	66 259		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	208 701		208 701	
Pikaajalised laenud kokku	208 701		208 701	
Laenukohustused kokku	274 960	66 259	208 701	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	76 337	65 909	
Võlad töövõtjatele	11 998	11 970	
Maksuvõlad	3 463	3 439	10
Saadud ettemaks pangalaenu tasumiseks	14 048	14 048	
Kokku võlad ja ettemaksed	105 846	95 366	

Võlad tarnijatele sisaldab jaanuaris 2011.a. saabunud 2010.a. detsembri kommunaalteenuste arveid, mis tasuti jaanuaris 2011.a. tähtaegselt. Võlad töövõtjatele on kajastatud detsembri eest arvestatud, kuid väljamaksmata töötasu koos maksudega ning kasutamata puhkusepäevade eest arvestatud puhkusehüvitis koos maksudega.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Tulevaste remonditööde ettemaks	183 787	95 209		278 996
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	183 787	95 209		278 996
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	183 787	95 209	0	278 996
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Tulevaste remonditööde ettemaksed	76 578	107 209		183 787
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	76 578	107 209		183 787
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	76 578	107 209		183 787

Netomeetod

Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused sisaldab korteriühistu liikmete poolt tasutud tulevaste remonditööde ettemakseid ja remondiks kulutatud raha.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (kroonides)

	2010	2009
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	246 663	243 317
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 000	0
Remonditulu laenu tagasimakseteks ja intresside maksmiseks	84 288	84 288
Kokku liikmetelt saadud tasud	342 951	327 605

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (kroonides)

	2010	2009
Remonditööd	-12 000	
Laenu tagasimaksed ja makstud intressid	-66 259	-61 591
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-78 259	-61 591

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	87 338	88 880
Sotsiaalmaksud	30 045	30 199
Kokku tööjõukulud	117 383	119 079
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	983	989
Sotsiaalmaks	2 310	2 310
Kohustuslik kogumispension	30	
Töötuskindlustusmaksed	140	140
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 463	3 439

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	44

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	18 000	18 000
isikliku sõiduauto kasutamise eest	12 000	12 000

KÜ Kajaka moodustavad aadressil Kajaka 4, Tallinn asuva korruselamu 44 korteri omanikud. Korteriühistu juhatuse esimehele on makstud juhtimistasu 18 000 krooni.

Revisjonikomisjoni järelalusotsus

KÜ Kajaka (80103820) 2010.a majandusaasta aruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ja korteriühistute raamatupidamise nõuetega.

Tulude ja kulude aruanne sisaldab kõiki aruandeperioodi tehinguid ning on koostatud tulude ja kulude vastavusest lähtudes.

2010.a koguti remonditasusid 107209 krooni, millest tehti katuse remonditöid summas 12000 krooni, tulevaste perioodide remonditööde jaoks jäi 95209 krooni. 2010.a korteriühistu muude kulude hulgas on lumevaringu kahjude hüvitamine summas 9590 krooni.

Tehtud majanduskulud on läbi vaadanud ja kinnitanud juhatus.

Kokkuvõtvalt võib öelda, et 2010.a. kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mille bilansimaht on 711322 krooni, kajastab 31.12.2010 seisuga õigesti ja õiglaselt korteriühistu vara, kohustusi ja tegevuse tulemit 28053 krooni.

Teen üldkoosolekule ettepaneku kinnitada 2010.a. raamatupidamise aastaaruanne


Riina Lepik
Revisjonikomisjoni liige

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Kajaka (registrikood: 80103820) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO LUTS	Juhatuse liige	29.06.2011
MAREK JÄRVE	Juhatuse liige	29.06.2011
HEIDO VILGATS	Juhatuse liige	29.06.2011
REIN PUKSAND	Juhatuse liige	30.06.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5143464
E-posti aadress	kajaka4@gmail.com