

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: KORTERIÜHISTU KALURI 13

registrikood: 80119442

tänava/talu nimi, Kaluri 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11712

telefon: +372 5017307

e-posti aadress: kaluri13@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13

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.

Aruande perioodil suuremaid remondi- ja ehitustöid ei teostatud.

Järgmiseks majandusaastaks on planeeritud fassaadi renoveerimise projektiga alustamine (vajalikud eeluuringud, projekteerimine ja rahastamisvõimaluste uurimine).

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 638	4 416	2
Nõuded ja ettemaksed	10 414	12 587	3
Varud	116	0	6
Kokku käibevara	17 168	17 003	
Kokku varad	17 168	17 003	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 767	1 720	7
Võlad ja ettemaksed	198	278	8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 061	2 592	11
Kokku lühiajalised kohustused	5 026	4 590	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 668	9 330	7
Kokku pikaajalised kohustused	7 668	9 330	
Kokku kohustused	12 694	13 920	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	208	208	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 875	1 790	
Aruandeaasta tulem	1 391	1 085	
Kokku netovara	4 474	3 083	
Kokku kohustused ja netovara	17 168	17 003	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 594	4 807	10
Kokku tulud	4 594	4 807	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 743	-2 134	11
Mitmesugused tegevuskulud	-505	-766	12
Tööjõukulud	-960	-827	13
Kokku kulud	-3 208	-3 727	
Põhitegevuse tulem	1 386	1 080	
Finantstulud ja -kulud	5	5	
Aruandeaasta tulem	1 391	1 085	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	7 265	5 895
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 338	-3 017
Väljamaksed töötajatele	-545	-534
Laekunud intressid	5	5
Muud rahavood põhitegevusest	-422	-278
Kokku rahavood põhitegevusest	3 965	2 071
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 743	-1 682
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 743	-1 682
Kokku rahavood	2 222	389
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 416	4 027
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 222	389
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 638	4 416

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	208	1 790	1 998
Aruandeaasta tulem		1 085	1 085
31.12.2010	208	2 875	3 083
Aruandeaasta tulem		1 391	1 391
31.12.2011	208	4 266	4 474

Vastavalt KÜ Kaluri 13 põhikirjale ühistu osakapital moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suuruseks 38,35 euro ja sisseastumismakse 3,20 euro iga temale kuuluva korteriomandi kohta. Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kaluri 13 2011. 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.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses.

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 kulusi. 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.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	6 638	4 416
Kokku raha	6 638	4 416

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	892	1 444	
Ostjatelt laekumata arved	892	1 444	
Muud nõuded	9 522	11 143	5
Laenunõuded	9 435	11 050	
Viitlaekumised	87	93	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 414	12 587	

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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	12	12
Sotsiaalmaks	20	20
Kohustuslik kogumispension	1	0
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35	34

Maksuvõlgadena on kajastatud töötasudelt arvestatud ja kinnipidamisele kuuluvad maksud. Maksud kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele 2012. aastal.

Maksetähtaja ületanud põhi- ja intresside võlga ei ole.

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	9 435	1 767	7 668	
Viitlaekumised	87	87		
Kokku muud nõuded	9 522	1 854	7 668	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	11 050	1 720	9 330	
Viitlaekumised	93	93		
Kokku muud nõuded	11 143	1 813	9 330	

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

Laenunõue liikmetele on tekkinud ühistu vahendustegevusest liikmete ja laenuandja vahel.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Niiduk	116	0
Kokku varud	116	0

Varudena on kajastatud ühistu tarbeks ostetud niiduk.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	9 435	1 767	7 668	0	4,401	EEK	30.04.2017
Pikaajalised laenud kokku	9 435	1 767	7 668				
Laenukohustused kokku	9 435	1 767	7 668				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	11 050	1 720	9 330		3,695	EEK	30.04.2017
Pikaajalised laenud kokku	11 050	1 720	9 330				
Laenukohustused kokku	11 050	1 720	9 330				

Laenukohustused on kajastatud tasumisele kuuluvas summas, sh:

Põhilaen 8 385 euro

Laenuintress 1 050 euro

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	121	203	
Võlad töövõtjatele	27	30	9
Maksuvõlad	35	34	4
Saadud ettemaksed	15	11	
Kokku võlad ja ettemaksed	198	278	

Saadud ettemaksetena on kajastatud liikmete ettemakstud tasud vahendatud teenuste eest.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	27	30
Kokku võlad töövõtjatele	27	30

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	2 581	2 583	
viivised	270	90	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 743	2 134	11
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 594	4 807	

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Remonditööd	0	452
Tasutud pangalaenud	1 743	1 682
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 743	2 134

Remonditasude jääk seisuga 31.12.2010 oli 2 592 euro.

Liikmetelt on kogutud remonttöödeks 2 212 euro, kulutatud 1 743 euro.

Remonditasude jääk seisuga 31.12.2011 on 3 061 euro.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Haldus-ja hoolduskulud	505	766
Kokku mitmesugused tegevuskulud	505	766

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	662	566
Sotsiaalmaksud	228	195
puhkusekohustus	70	66
Kokku tööjõukulud	960	827

Ühistus töötab 1 majahoidja osalise tööajaga.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
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.

Aruande digitaalallkirjad

KORTERIÜHISTU KALURI 13 (registrikood: 80119442) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALDO METT	Juhatuse liige	18.06.2012
KAAREL KITSEMETS	Juhatuse liige	18.06.2012
GALINA TEREŠKOVA	Juhatuse liige	20.06.2012

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