

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**nimi:** Korterühistu Kalamehe 2

**registrikood:** 80168434

**tänavatalu nimi,** Kalamehe 2

**maja ja korteri number:**

**linn:** Pärnu linn

**maakond:** Pärnu maakond

**postisihthnumber:** 80011

**telefon:** +372 53 436 437

**e-posti aadress:** lauri2206@yahoo.com

## 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 Nõuded ostjate vastu        | 9  |
| Lisa 5 Laenukohustused             | 9  |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksed         | 10 |
| Lisa 7 Võlad tarnijatele           | 10 |
| Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud     | 10 |
| Lisa 9 Tulu ettevõtlusest          | 10 |
| Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud  | 11 |
| Lisa 11 Finantstulud ja -kulud     | 11 |
| Lisa 12 Seotud osapooled           | 11 |

## Tegevusaruanne

KÜ Kalamehe 2 (registrikood 80168434) asutati juunis 2002 a. Põhiliseks tegevusalaks on korteriomanikele kommunaalteenuste vahendamine.

2011 aastal KÜ Kalamehe 2 juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                         | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                   |               |               |         |
| Käibevara                               |               |               |         |
| Raha                                    | 208           | 1 203         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                    | 20 449        | 22 295        | 3,4     |
| <b>Kokku käibevara</b>                  | <b>20 657</b> | <b>23 498</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                      | <b>20 657</b> | <b>23 498</b> |         |
| Kohustused ja netovara                  |               |               |         |
| Kohustused                              |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                 |               |               |         |
| Laenukohustused                         | 2 140         | 2 017         | 5       |
| Võlad ja ettemaksed                     | 152           | 284           | 6,7     |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>    | <b>2 292</b>  | <b>2 301</b>  |         |
| Pikaajalised kohustused                 |               |               |         |
| Laenukohustused                         | 17 210        | 19 410        | 5       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>    | <b>17 210</b> | <b>19 410</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                 | <b>19 502</b> | <b>21 711</b> |         |
| Netovara                                |               |               |         |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses    | 169           | 169           |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 1 618         | 1 286         |         |
| Aruandeaasta tulem                      | -632          | 332           |         |
| <b>Kokku netovara</b>                   | <b>1 155</b>  | <b>1 787</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused ja netovara</b>     | <b>20 657</b> | <b>23 498</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                           | 2011          | 2010          | Lisa nr |
|---------------------------|---------------|---------------|---------|
| Tulud                     |               |               |         |
| Liikmetelt saadud tasud   | 2 086         | 2 086         | 8       |
| Tulu ettevõtlusest        | 2 426         | 1 750         | 9       |
| Muud tulud                | 1 313         | 1 365         |         |
| <b>Kokku tulud</b>        | <b>5 825</b>  | <b>5 201</b>  |         |
| Kulud                     |               |               |         |
| Mitmesugused tegevuskulud | -5 381        | -3 618        | 10      |
| <b>Kokku kulud</b>        | <b>-5 381</b> | <b>-3 618</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b> | <b>444</b>    | <b>1 583</b>  |         |
| Finantstulud ja -kulud    | -1 076        | -1 251        | 12      |
| <b>Aruandeaasta tulem</b> | <b>-632</b>   | <b>332</b>    |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                    | 2011          | 2010          | Lisa nr  |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|
| <b>Rahavood põhitegevusest</b>                     |               |               |          |
| Liikmetelt laekunud tasud                          | 2 086         | 2 086         |          |
| Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest | 5 615         | 5 174         |          |
| Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest   | -5 544        | -3 516        |          |
| Laekunud intressid                                 | 1             | 1             |          |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>               | <b>2 158</b>  | <b>3 745</b>  |          |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>           |               |               |          |
| Saadud laenude tagasimaksed                        | -2 076        | -1 904        |          |
| Makstud intressid                                  | -1 077        | -1 252        |          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>     | <b>-3 153</b> | <b>-3 156</b> |          |
| <b>Kokku rahavood</b>                              | <b>-995</b>   | <b>589</b>    |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>  | <b>1 203</b>  | <b>614</b>    | <b>2</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>           | <b>-995</b>   | <b>589</b>    |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>    | <b>208</b>    | <b>1 203</b>  | <b>2</b> |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                                         |                     | Kokku netovara |
|--------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
|                    | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2009</b>  | 169                                     | 1 286               | 1 455          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | 332                 | 332            |
| <b>31.12.2010</b>  | 169                                     | 1 618               | 1 787          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | -632                | -632           |
| <b>31.12.2011</b>  | 169                                     | 986                 | 1 155          |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

KÜ Kalamehe 2 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

#### Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud otsemeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

#### Netovara muutuste aruanne

Netovara muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodil muutusi kõikides KÜ netovara kirjetes.

#### Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtusest.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke

#### Nõuded ja ettemaksed

Liikmete tasumata summad

Liikmete tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse KÜ liikme vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot liikme maksevõime kohta.

#### Finantskohustused

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud:

-lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub

#### Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiliselt.

#### Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiliselt.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011 | 31.12.2010   |
|-------------------|------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 7          | 18           |
| Arvelduskontod    | 201        | 1 185        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>208</b> | <b>1 203</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 1 037         | 837           |
| Ostjatelt laekumata arved         | 1 037         | 837           |
| Tulevaste perioodide kulud        | 19 381        | 21 458        |
| Ettemaksed hankjatele             | 31            | 0             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>20 449</b> | <b>22 295</b> |

## Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011   | 31.12.2010 |
|-----------------------------------|--------------|------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 1 037        | 837        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>1 037</b> | <b>837</b> |

## Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |             |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                  |                     |             |             |             |
| Sampo Pank                       | 19 350     | 2 140                            | 12 770              | 4 440       | EUR         | 31.05.2019  |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 19 350     | 2 140                            | 12 770              | 4 440       |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 19 350     | 2 140                            | 12 770              | 4 440       |             |             |

  

|                                  | 31.12.2010 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |             |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                  |                     |             |             |             |
| Sampo Pank                       | 21 427     | 2 017                            | 12 059              | 7 351       | EUR         | 31.05.2019  |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 21 427     | 2 017                            | 12 059              | 7 351       |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 21 427     | 2 017                            | 12 059              | 7 351       |             |             |

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------------------------|------------|------------|
| Võlad tarnijatele                | 152        | 156        |
| Muud võlad                       | 0          | 128        |
| Muud viitvõlad                   | 0          | 128        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>152</b> | <b>284</b> |

## Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|--------------------------------|------------|------------|
| AS ISS Eesti                   | 0          | 44         |
| AS Pärnu Vesi                  | 118        | 112        |
| Eesti Energia AS               | 6          | 0          |
| Ragn-Sells AS                  | 28         | 0          |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>152</b> | <b>156</b> |

## Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

|                                      | 2011         | 2010         |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Mittesihotstarbelised tasud</b>   |              |              |
| Hooldustasud                         | 1 252        | 1 252        |
| Haldustasud                          | 834          | 834          |
| <b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b> | <b>2 086</b> | <b>2 086</b> |

## Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

|                                 | 2011         | 2010         |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Vesi ja kanalisatsioon          | 1 927        | 1 456        |
| Prügivedu                       | 440          | 269          |
| Üldelekter                      | 59           | 25           |
| Kindlustusmaksed                |              |              |
| <b>Kokku tulu ettevõtlusest</b> | <b>2 426</b> | <b>1 750</b> |

## Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                        | 2011         | 2010         |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Vesi ja kanalisatsioon                 | 1 929        | 1 488        |
| Prügi                                  | 506          | 275          |
| Üldelekter                             | 186          | 24           |
| Autokulud                              | 703          | 767          |
| Muu tegevuskulud                       | 511          | 596          |
| Maja halduskulud                       | 200          | 190          |
| Remondikulud                           | 1 110        | 0            |
| Muu ärikulu                            | 0            | 0            |
| Kindlustus                             | 236          | 278          |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>5 381</b> | <b>3 618</b> |

## Lisa 11 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

|                                     | 2011          | 2010     |
|-------------------------------------|---------------|----------|
| Intressitulud                       | 1             | 1        |
| Intressikulud                       | -1 077        | 0        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>-1 076</b> | <b>1</b> |

## Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
|                                         | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 13         | 13         |

## Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Kalamehe 2 (registrikood: 80168434) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| LAURI OJASOO       | Juhatuse liige     | 26.06.2012           |

## Sidevahendid

|                 |                     |
|-----------------|---------------------|
| Liik            | Sisu                |
| Mobiiltelefon   | +372 55-985799      |
| E-posti aadress | lauri2206@yahoo.com |