

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Faehlmanni 54

registrikood: 80010521

tänava/talu nimi, Faehlmanni 54-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10125

telefon: +372 5263213

e-posti aadress: info@uhistuabi.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

KÜ Faehlmanni 54 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esndamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2012-31.12.2012. Korteriühistu bilansimaht on 6 170 eurot ja tulem on -18 eurot. KÜ Faehlmanni 54 on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2012. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2012.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 734	3 358	2
Nõuded ja ettemaksed	3 436	2 924	3
Kokku käibevara	6 170	6 282	
Kokku varad	6 170	6 282	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 348	1 742	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 462	2 162	7
Kokku lühiajalised kohustused	3 810	3 904	
Kokku kohustused	3 810	3 904	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 603	1 603	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	775	908	
Aruandeaasta tulem	-18	-133	
Kokku netovara	2 360	2 378	
Kokku kohustused ja netovara	6 170	6 282	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 226	5 729	8
Annetused ja toetused	0	240	
Tulu ettevõtlusest	-15	-46	9
Kokku tulud	8 211	5 923	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 941	-210	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 685	-5 098	11
Tööjõukulud	-1 606	-751	12
Kokku kulud	-8 232	-6 059	
Põhitegevuse tulem	-21	-136	
Finantstulud ja -kulud	3	3	
Aruandeaasta tulem	-18	-133	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-21	-136
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-512	2 059
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	606	-744
Laekunud intressid	3	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-700	46
Kokku rahavood põhitegevusest	-624	1 228
Kokku rahavood	-624	1 228
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 358	2 130
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-624	1 228
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 734	3 358

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	1 603	908	2 511
Aruandeaasta tulem		-133	-133
31.12.2011	1 603	775	2 378
Aruandeaasta tulem		-18	-18
31.12.2012	1 603	757	2 360

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenu nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustused

Finantskohustusena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud eraldi tuludes ja kuludes vaid kajastatakse tulude poole peal netosummana "Tulud ettevõtlusest" all.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	2 734	3 358
Swedbank	2 734	3 358
Kokku raha	2 734	3 358

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 907	2 907		
Ostjatelt laekumata arved	2 907	2 907		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 924	2 924		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 432	3 432		
Ostjatelt laekumata arved	3 432	3 432		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 436	3 436		

Lisa: Nõuded ja ettemaksed, lisainformatsioon

Maksetähtaja ületanud võlad seisuga 31.12.2012 on 894 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Sotsiaalmaks		28	17
Töötuskindlustusmaksed		1	
Ettemaksukonto jääk	4		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	29	17

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 584	1 584		
Võlad töövõtjatele	158	158		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 742	1 742		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 144	2 144		
Võlad töövõtjatele	175	175		
Maksuvõlad	29	29		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 348	2 348		

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	59	114
Puhkusetasude kohustus	87	31
Aruandvad isikud	29	13
Kokku võlad töövõtjatele	175	158

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 117	256	-210	2 163
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 117	256	-210	2 163
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 117	256	-210	2 163
	31.12.2011	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 163	4 240	-4 941	1 462
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 163	4 240	-4 941	1 462
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 163	4 240	-4 941	1 462

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	1 598	3 832
Heakorratasud	1 687	1 687
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 941	210
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 226	5 729

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Prügivedu	0	0
Elektrienergia	0	0
Soojusenergia	0	0
Vesi ja kanalisatsioon	-15	-46
Gaas	0	0
Kokku tulu ettevõtlusest	-15	-46

Kulud 2012 aastal

Prügivedu - 852 eurot

Elektrienergia - 482 eurot

Soojusenergia - 10 594 eurot

Vesi ja kanalisatsioon - 1 694 eurot

Gaas - 94 eurot

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	4 941	210
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 941	210

Remont 2012:

Projekteerimine - 3 132 eurot

Katuse parandus - 390 eurot

Santehnilised tööd - 1 232 eurot

Muud remondi tööd ja materjalid - 187 eurot

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Halduskulud	51	570
Hoolduskulud	177	2 873
Heakorrakulud	134	390
Maksud ja lõivud	134	0
Raamatupidamiskulud	637	819
Pangateenused	31	34
Kindlustus	313	305
Liikmemaks	38	38
Avariiteenus	170	69
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 685	5 098

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 193	558
Sotsiaalmaksud	412	193
Kokku tööjõukulud	1 605	751

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.03.2013

Korteriühistu Faehlmanni 54 (registrikood: 80010521) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI ROGOV	Juhatuse liige	23.04.2013
SVEN MAANURM	Juhatuse liige	24.04.2013
ALEKSANDER GRÜNBERG	Juhatuse liige	27.04.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5263213
E-posti aadress	info@uhistuabi.ee