

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012**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 Varud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kaluri 13 (edaspidi ühistu) põhitegevusalaks on korteriühistu liikmetele teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil.

Aruande perioodil suuremaid ehitustöid ei toimunud, parandati trepikoja seinu ja koristati pööning. Järgmiseks majandusaastaks suuremaid ehitustöid ei ole planeeritud.

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 943	6 638	2
Nõuded ja ettemaksed	2 310	2 746	3
Varud	464	116	5
Kokku käibevara	10 717	9 500	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	5 763	7 668	3
Kokku põhivara	5 763	7 668	
Kokku varad	16 480	17 168	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 688	1 767	6
Võlad ja ettemaksed	182	198	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 527	3 061	9,11
Kokku lühiajalised kohustused	5 397	5 026	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 763	7 668	6
Kokku pikaajalised kohustused	5 763	7 668	
Kokku kohustused	11 160	12 694	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	208	208	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 266	2 875	
Aruandeaasta tulem	846	1 391	
Kokku netovara	5 320	4 474	
Kokku kohustused ja netovara	16 480	17 168	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 345	4 594	10
Kokku tulud	4 345	4 594	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 746	-1 743	11
Mitmesugused tegevuskulud	-784	-505	12
Tööjõukulud	-974	-960	13
Kokku kulud	-3 504	-3 208	
Põhitegevuse tulem	841	1 386	
Finantstulud ja -kulud	5	5	
Aruandeaasta tulem	846	1 391	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	6 757	7 265	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 741	-2 338	
Väljamaksed töötajatele	-545	-545	
Laekunud intressid	5	5	
Muud rahavood põhitegevusest	-440	-422	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 036	3 965	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 731	-1 743	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 731	-1 743	
Kokku rahavood	1 305	2 222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 638	4 416	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 305	2 222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 943	6 638	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	208	2 875	3 083
Aruandeaasta tulem		1 391	1 391
31.12.2011	208	4 266	4 474
Aruandeaasta tulem		846	846
31.12.2012	208	5 112	5 320

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 2012. 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

Nõuded ostjate ja liikmete vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete väärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse tulemiaruanDES kuluna.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 ajaperioodi jooksul kogutavatest hooldustasudest kajastatakse lähtuvalt valmidusastmest. 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, kindlustus, laenud jmst) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	7 943	6 638
Kokku raha	7 943	6 638

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	531	531		
Ostjatelt laekumata arved	531	531		
Muud nõuded	7 542	1 779	5 763	
Laenunõuded	7 451	1 688	5 763	
Viitlaekumised	91	91		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 073	2 310	5 763	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	892	892		
Ostjatelt laekumata arved	892	892		
Muud nõuded	9 522	1 854	7 668	
Laenunõuded	9 435	1 767	7 668	
Viitlaekumised	87	87		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 414	2 746	7 668	

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. Viitlaekumistena on kajastatud järgmises kuus ühistu liikmetele esitatavad maksed kommunaalteenuste eest. Laenunõue liikmetele on tekkinud ühistu vahendustegevusest liikmete ja laenuandja vahel.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	12	12
Sotsiaalmaks	20	20
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	3	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36	35

Maksuvõlgadena on kajastatud töötasudelt arvestatud ja kinnipidamisele kuuluvad maksud. Maksud kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele 2013. aastal.

Maksetähtaja ületanud põhi- ja intresside võlga ei ole.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Niidukid	464	116
Kokku varud	464	116

Varudena on kajastatud ühistu tarbeks ostetud niidukid.

Vana niiduk soetushinnaga 116 euro on osaliselt kantud kuluks summas 58 euro, lähtudes tema kasutuse intensiivsusest ja tehnilisest seisukorrast.

Aruande aastal on soetatud uus võimsam niiduk soetushinnaga 406 euro.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	7 451	1 688	5 763		3,044	EUR	30.04.2017
Pikaajalised laenud kokku	7 451	1 688	5 763				
Laenukohustused kokku	7 451	1 688	5 763				
	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	EUR	30.04.2017
Pikaajalised laenud kokku	9 435	1 767	7 668				
Laenukohustused kokku	9 435	1 767	7 668				

Laenukohustused on kajastatud tasumisele kuuluvas summas, sh:

Põhilaen 6 964 euro

Laenuintress 487 euro

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	104	104			
Võlad töövõtjatele	27	27			8
Maksuvõlad	36	36			4
Saadud ettemaksed	15	15			
Muud saadud ettemaksed	15	15			
Kokku võlad ja ettemaksed	182	182			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	121	121			
Võlad töövõtjatele	27	27			8
Maksuvõlad	35	35			4
Saadud ettemaksed	15	15			
Muud saadud ettemaksed	15	15			
Kokku võlad ja ettemaksed	198	198			

Saadud ettemaksetena on kajastatud liikmete ettemakstud tasud vahendatud teenuste eest.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	27	27
Kokku võlad töövõtjatele	27	27

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	2 592	2 212	-1 743	3 061	11
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 592	2 212	-1 743	3 061	

Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 592	2 212	-1 743	3 061	
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	3 061	2 212	-1 746	3 527	11
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 061	2 212	-1 746	3 527	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 061	2 212	-1 746	3 527	

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 581	2 581
viivised	18	270
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 746	1 743
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 345	4 594

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Remonditööd	15	0
Tasutud pangalaenud	1 731	1 743
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 746	1 743

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Haldus- ja hoolduskulud	784	505
Kokku mitmesugused tegevuskulud	784	505

2012.aasta kulude sisu:

- EKÜL liikmemaks 23 euro
- tarkvara rent 23 euro
- raamatupidamine 259 euro
- pangateenused 6 euro
- hoolduskulud 71 euro
- korrashoid 164 euro

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	665	662
Sotsiaalmaksud	229	228
puhkusekohustus	80	70
Kokku tööjõukulud	974	960

Ühistus töötab 1 majahoidja osalise tööajaga.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
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

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

KORTERIÜHISTU KALURI 13 (registrikood: 80119442) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA TEREŠKOVA	Juhatuse liige	03.07.2013
ALDO METT	Juhatuse liige	05.07.2013
KAAREL KITSEMETS	Juhatuse liige	09.07.2013

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