

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Vana-Kalamaja 3b Korterühistu

registrikood: 80127878

tänava/talu nimi, Vana-Kalamaja tn 3b-18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10412

telefon: +372 6413323

e-posti aadress: siiripuskar@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11



Tegevusaruanne

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 1 835 eurot ja kulud olid 1 832 eurot, mis sisaldab hooldus- ja remonditöid summas 896 eurot.

Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2012.a. majandustegevuse aastakavale. 2012 aastal koguti sihtotstarbelisi vahendeid summas 57 eurot.

Alates juunist 2012 kuulub kaks korter füüsilisele isikule ja neli korterit juriidilisele isikule.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kahest liikmest.

Aruandeaastal töötasid ega ka juhatusel liikmetele tasu ei arvestatud.

Aruandeaastal teostati remondifondi rahadega hooldus- ja remonditöid.

2013 aastal teostatakse jätkuvalt jooksvaid hooldus- ja remonditöid.



Siiri Puskar
Juhatusel liige



Riina Joller
Juhatusel liige

Tallinn, 26. juuni 2013



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 248	4 792	2
Nõuded ja ettemaksed	256	251	3; 9
Kokku käibevara	4 504	5 043	
Kokku varad	4 504	5 043	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 566	4 111	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 566	4 111	
Kokku kohustused	3 566	4 111	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	111	111	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	821	735	
Aruandeaasta tulem	6	86	
Kokku netovara	938	932	
Kokku kohustused ja netovara	4 504	5 043	

 4

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 835	2 108	5
Kokku tulud	1 835	2 108	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-896	-1 034	6
Mitmesugused tegevuskulud	-936	-991	7
Kokku kulud	-1 832	-2 025	
Põhitegevuse tulem	3	83	
Finantstulud ja -kulud	3	3	
Aruandeaasta tulem	6	86	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3	83
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5	44
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-545	-937
Kokku rahavood põhitegevusest	-547	-810
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	3
Kokku rahavood	-544	-807
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 792	5 599
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-544	-807
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 248	4 792



Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	111	735	846
Aruandeaasta tulem		86	86
31.12.2011	111	821	932
Aruandeaasta tulem		6	6
31.12.2012	111	827	938



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Vana - Kalamaja 3 B 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Korteriomanikel laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Kohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõudena.

Tulevaste perioodide tulud

Remondi- ja hooldustasude kirjel näidatakse remondi- ja hooldustasude ettemakseid tulevaste perioodide kulude katteks.

Kulud

Kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Kulud koosnevad haldus- ja hooldustasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt kohustusena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse ja finantseerimise rahavoogudeks.



Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	136	143
Arvelduskontod	4 112	4 649
Kokku raha	4 248	4 792

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Sularaha jääk kassas võrdub kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

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	256	256		
Ostjatelt laekumata arved	256	256		
Kokku nõuded ja ettemaksed	256	256		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	251	251		
Ostjatelt laekumata arved	251	251		
Kokku nõuded ja ettemaksed	251	251		

Selles Lisas on toodud korteriomaniike poolt tasumata hooldustasud, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Nõuded korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.



Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	250	250		
Saadud ettemaksed	3 316	3 316		
Tulevaste perioodide tulud	3 316	3 316		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 566	3 566		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	84	84		
Saadud ettemaksed	4 027	4 027		
Tulevaste perioodide tulud	4 027	4 027		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 111	4 111		

Remonditasude laekumise ja kasutamise detailne informatsioon 2011 ja 2012 aastal

Remondifondi jääk 2011 aasta alguses 4 874

Arvestati remonditasusid +137

Kanti remondikulude katteks -984

Remondifondi jääk aasta lõpuks 4 027

Remondifondi jääk 2012 aasta alguses 4 027

Arvestati remonditasusid +41

Kanti remondikulude katteks -752

Remondifondi jääk aasta lõpuks 3 316

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 083	1 219
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	752	889
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 835	2 108



Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2012	2011
Hooldustööd	896	1 034
Muud tegevuskulud		
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	896	1 034

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Prügivedu	265	273
Vesi- ja kanalisatsioon	671	718
Kokku mitmesugused tegevuskulud	936	991

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu liikmetele tasu ei arvestatud.

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	1
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	256	3 332	251	4 027

Alates detsembrist 2011 kuulub üks korter (krt.19c) füüsilisele isikule ning alates juunist 2012 kuulub veel üks korter (krt.19) füüsilisele isikule ja neli korterit juriidilisele isikule (krt.16, 17, 17a, 18) juriidilisele isikule.

Nõuete saldod on korteriühistu liikmetele detsembris esitatud üüri- ja kommunaalteenuste arved, mille maksetähtaeg on jaanuaris 2013 (Vt. Lisa 3).

Kohustuste saldod on korteriühistu liikmete poolt makstud remondi- ja hooldustööde jaoks kogutud fondi jääk (Vt. Lisa 4)



Juhtkonnale aruandeaastal tasu ei arvestatud.



Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6413323
E-posti aadress	siiripuskar@hotmail.ee