

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Kalamaja Linda

registrikood: 80277425

tänavanimi: Linda 14

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10411

telefon: +372 5021063

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

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ-d juhib ja esindab juhatus. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus tööülesanded ei ole väga selgepiiriliselt jagatud ja töö on korraldatud pigem põhimõttel, kellel on võimalik midagi teha, see ka nimetatud ülesandega tegeleb. **2012 majandusaastal on suuremateks tegevusteks olnud maja üldise heakorra tagamine.** Juhatus hindab oma tegevust tulemusrikkaks ja efektiivseks.

Käesolev aruanne on koostatud perioodi 01.01.2012 - 31.12.2012.a kohta.

Töölepinguga töötavaid isikuid korteriühistus pole. Juhatusel töö ees palka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 879	3 622	
Nõuded ja ettemaksed	1 368	1 397	2
Kokku käibevara	7 247	5 019	
Kokku varad	7 247	5 019	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	938	549	4
Kokku lühiajalised kohustused	938	549	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 073	3 803	5
Kokku pikaajalised kohustused	5 073	3 803	
Kokku kohustused	6 011	4 352	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	620	620	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	47	95	
Aruandeaasta tulem	569	-48	
Kokku netovara	1 236	667	
Kokku kohustused ja netovara	7 247	5 019	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 437	1 068	6
Muud tulud	20	6	
Kokku tulud	1 457	1 074	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-279	-283	7
Mitmesugused tegevuskulud	-479	-500	8
Tööjõukulud	-133	-343	9
Kokku kulud	-891	-1 126	
Põhitegevuse tulem	566	-52	
Finantstulud ja -kulud	3	4	
Aruandeaasta tulem	569	-48	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	566	-52
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	29	-266
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	389	-254
Laekunud intressid	3	4
Kokku rahavood põhitegevusest	987	-568
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 270	1 604
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 270	1 604
Kokku rahavood	2 257	1 036
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 622	2 586
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 257	1 036
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 879	3 622

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	620	95	715
Aruandeaasta tulem	0	-48	-48
31.12.2011	620	47	667
Aruandeaasta tulem		569	569
31.12.2012	620	616	1 236

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kalamaja Linda on koostanud 2012. aasta raamatupidamise aruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti Hea Raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata remonditasude ja osamaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu kajastatakse bilansis tegelikus soetusmaksumuses. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuivaid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Finantsvaradeks loetakse raha ja nõudeid korteriomanike vastu. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid. Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ühing kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Korteriühistu loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on korteriühistu juhatuse liikmed.

Tulud

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passivas) sihtotstarbeliste tasude real.

Rahavoogude aruanne

Põhitegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 099	1 099		
Ostjatelt laekumata arved	1 099	1 099		
Ettemaksed	269	269		
Tulevaste perioodide kulud	219	219		
Muud makstud ettemaksed	50	50		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 368	1 368		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 191	1 191		
Ostjatelt laekumata arved	1 191	1 191		
Ettemaksed	206	206		
Tulevaste perioodide kulud	206	206		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 397	1 397		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	20	0
Sotsiaalmaks	33	0
Kohustuslik kogumispension	2	0
Töötuskindlustusmaksed	3	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	58	0

Lisa 4 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	805	805			
Võlad töövõtjatele	75	75			
Maksuvõlad	58	58			3
Kokku võlad ja ettemaksed	938	938			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	527	527			
Võlad töövõtjatele	0	0			
Maksuvõlad	0	0			3
Muud võlad	22	22			
Kokku võlad ja ettemaksed	549	549			

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Sihtlaekumised remondifondiks	2 199	1 604	3 803
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 199	1 604	3 803
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 199	1 604	3 803

	31.12.2011	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Sihtlaekumised remondifondiks	3 803	1 270	5 073
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 803	1 270	5 073
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 803	1 270	5 073

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 437	1 068
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 437	1 068

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Kindlustus	279	283
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	279	283

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Hoolduskulud	410	433
Raamatupidamisteenus	61	56
Pangateenused	8	11
Kokku mitmesugused tegevuskulud	479	500

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	99	255
Sotsiaalmaksud	33	84
Töötuskindlustusmakse	1	4
Kokku tööjõukulud	133	343

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	448	0	427	21

2012	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	184	4 609
2011	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	163	4 068

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2013

Korteriühistu Kalamaja Linda (registrikood: 80277425) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILLE ERMEL	Juhatuse liige	19.06.2013
VLADIMIR RÜNTÜ	Juhatuse liige	19.06.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021063
E-posti aadress	vladsrynty@gmail.com