

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Vana-Kalamaja 3b Korterihistu**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

Aruandeaasta põhitegevuse tulud olid 938 eurot ja kulud olid 935 eurot, mis sisaldab hooldus- ja remonditöid summas 158 eurot.

Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2013. aasta majandustegevuse aastakavale.

Füüsilistele isikutele kuulub kaks korterit ning juriidilisele isikule kuulub neli korterit.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kahest liikmest.

Aruandeaastal töötasusuid ega ka juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud.

Aruandeaastal teostati remondifondi rahadega jooksvaid hooldus- ja remonditöid.

2014 aastal jätkatakse vajalike hooldus-ja remonditöödega.

Siiri Puskar
Juhatuse liige

Riina Joller
Juhatuse liige

Tallinn, 2014

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 043	4 248	2
Nõuded ja ettemaksed	247	256	3, 9
Kokku käibevara	4 290	4 504	
Kokku varad	4 290	4 504	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 349	3 566	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 349	3 566	
Kokku kohustused	3 349	3 566	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	111	111	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	827	821	
Aruandeaasta tulem	3	6	
Kokku netovara	941	938	
Kokku kohustused ja netovara	4 290	4 504	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	938	1 835	5
Kokku tulud	938	1 835	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-158	-896	6
Mitmesugused tegevuskulud	-777	-936	7
Kokku kulud	-935	-1 832	
Põhitegevuse tulem	3	3	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Aruandeaasta tulem	3	6	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3	3	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8	-5	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-216	-545	
Kokku rahavood põhitegevusest	-205	-547	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	3	
Kokku rahavood	-205	-544	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 248	4 792	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-205	-544	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 043	4 248	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	111	821	932
Aruandeaasta tulem		6	6
31.12.2012	111	827	938
Aruandeaasta tulem		3	3
31.12.2013	111	830	941

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Vana - kalamaja 3 B 2013 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meedist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Korteriomanike laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Kohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad mitte-sihtotstarbelistest ja sihtotstarbelistest tuludest. Mitte-sihtotstarbelised tasud on korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks, mis kajastatakse tuluna nendel perioodidel, millal 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 kuluna nendel perioodidel, millal leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Rahavoogude aruanne

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

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	126	137
Arvelduskonto	3 917	4 111
Kokku raha	4 043	4 248

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)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	247	247
Kokku nõuded ja ettemaksed	247	247
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	256	256
Ostjatelt laekumata arved	256	256
Kokku nõuded ja ettemaksed	256	256

Nõuded sisaldavad korteriomanike poolt tasumata hooldustasusud, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

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

Ebatõenäoliselt laekuivaid nõudeid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	61	61		
Saadud ettemaksed	3 288	3 288		
Tulevaste perioodide tulud	3 288	3 288		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 349	3 349		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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		

Remonditasude laekumise ja kasutamise detailne informatsioon 2012 ja 2013 aastal:

Remondifondi jääk 2012 aasta alguses 4 027

Arvestati remonditasusid +41

Kanti remondikulude katteks -752

Remondifondi jääk aasta lõpuks 3 316

Remondifondi jääk 2013 aasta alguseks 3 316

Arvestati remonditasusid +7

Kanti remondikulude katteks -35

remondifondi jääk aasta lõpuks 3 288

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	927	1 083
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	11	752
Kokku liikmetelt saadud tasud	938	1 835

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2013	2012
Hooldustööd	158	896
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	158	896

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Prügivedu	210	265
Vesi-ja kanalisatsioon	513	671
Elektrienergia	54	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	777	936

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu liikmetele töötasu ei arvestatud.

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	247	3 288	256	3 316

Korteriühistu liikmetest füüsilistele isikutele kuulub kaks korterit (19 ja 19c) ning juriidilisele isikule kuulub neli korterit (16, 17, 17a ja 18).

Nõuete saldod on korteriühistu liikmetele detsembris esitatud üüri- ja kommunaalteenuste arved, mille maksetähtaeg on jaanuaris 2014 (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.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2014

Vana-Kalamaja 3b Korteriühistu (registrikood: 80127878) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIRI PUSKAR	Juhatuseliige	26.06.2014
Resolutsioon:	Käesolevaga kinnitan Korteriühistu Vana-Kalamaja 3B majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust. Siiri Puskar Juhatuseliige	
RIINA JOLLER	Juhatuseliige	27.06.2014

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