

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Endla 24 Korterühistu

registrikood: 80115272

tänavatalu nimi, Endla 24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10142

telefon: +372 5035866

e-posti aadress: endlamaja@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	11
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 11 Muud tulud	11
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud kulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Lisa 17 Korteriomanike ettemaksed	13
Lisa 18 Ettemakstud tulevaste perioodide tulu	13

Tegevusaruanne

koostamisel

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 465	10 334	2
Nõuded ja ettemaksed	3 667	6 552	3
Kokku käibevara	19 132	16 886	
Kokku varad	19 132	16 886	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 955	14 203	6
Kokku lühiajalised kohustused	14 955	14 203	
Kokku kohustused	14 955	14 203	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	651	651	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 032	694	
Aruandeaasta tulem	1 494	1 338	
Kokku netovara	4 177	2 683	
Kokku kohustused ja netovara	19 132	16 886	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 783	6 824	8
Annetused ja toetused	0	127	9
Tulu ettevõtlusest	364	364	10
Muud tulud	625	1 361	11
Kokku tulud	8 772	8 676	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 836	-1 919	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 616	-2 691	13
Tööjõukulud	-1 824	-2 728	14
Muud kulud	-2	0	2
Kokku kulud	-7 278	-7 338	
Põhitegevuse tulem	1 494	1 338	
Aruandeaasta tulem	1 494	1 338	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 494	1 338	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 885	749	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	752	-121	6
Kokku rahavood põhitegevusest	5 131	1 966	
Kokku rahavood	5 131	1 966	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 334	8 368	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 131	1 966	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 465	10 334	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	651	694	1 345
Aruandeaasta tulem		1 338	1 338
31.12.2011	651	2 032	2 683
Aruandeaasta tulem		1 494	1 494
31.12.2012	651	3 526	4 177

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Endla 24 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arveldus- kontode ja kassa jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjatele hinnatakse bilansis individuaalselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad hooldus- ja haldustasudest, eraldi sihtotstarbelisi tasusid ei koguta. Mõningaid kirjeid on liigendatud ja täpsemalt välja toodud, kui aruande koostamisel nõuded ette näevad. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Muude tulude all kajastatakse pangaintressid ja liikmetelt saadud viiviseid. Kõik hooldustasude jäägid kantakse tulevaste perioodide tuludesse ning kasutamisel kajastatakse tuludes kuna majandusaastal eraldi remonditasusid ei kogutud. Ülekulu näidatakse lühiajalise nõudena liikmete vastu bilansikontol. Kommunaaftenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna vaid aastalõpu saldosiid vastavalt nõuete või kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	15 465	10 334
Kokku raha	15 465	10 334

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 664	3 664			
Ostjatelt laekumata arved	3 664	3 664			4
Muud nõuded	3	3			
Viitlaekumised	3	3			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 667	3 667			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 140	6 140			
Ostjatelt laekumata arved	6 140	6 140			4
Muud nõuded	412	412			
Viitlaekumised	412	412			
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 552	6 552			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	3 664	6 140
Korteriomanike laekumata arved	887	3 958
Aruandeperioodil esitamata arved	2 550	1 961
Muude ostjate laekumata arved	227	221
Kokku nõuded ostjate vastu	3 664	6 140

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	68
Sotsiaalmaks	0	110
Kohustuslik kogumispension	0	2
Töötuskindlustusmaksed	0	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	189

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 185	2 185			
Võlad töövõtjatele	0	0			7
Maksuvõlad	0	0			5
Muud võlad	0	0			
Muud viitvõlad	0	0			
Saadud ettemaksed	12 331	12 331			
Muud saadud ettemaksed	12 331	12 331			18
Korteriomanike ettemaksed	439	439			17
Kokku võlad ja ettemaksed	14 955	14 955			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 477	1 477			
Võlad töövõtjatele	109	109			7
Maksuvõlad	189	189			5
Muud võlad	80	80			
Muud viitvõlad	80	80			
Saadud ettemaksed	11 562	11 562			
Muud saadud ettemaksed	11 562	11 562			18
Korteriomanike ettemaksed	786	786			
Kokku võlad ja ettemaksed	14 203	14 203			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	0	109
Kokku võlad töövõtjatele	0	109

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 872	4 905
Heakord (graafikujärgne koristamine)	75	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 836	1 919
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 783	6 824

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Kokku annetused ja toetused	0	127
Koolitustoetus	0	127

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Garaazide rent	364	364
Kokku tulu ettevõtlusest	364	364

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	8	7
Viivisetulud korteriomaniikelt	617	1 354
Kokku muud tulud	625	1 361

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Remonditööd	2 836	1 919	18
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 836	1 919	

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	8	14
Koolituskulud	0	30
Autokompensatsioon	704	768
Raamatupidamise teenus	920	920
Pangateenused	17	25
Haldusteenuse tasu	461	691
Hoolde- ja heakorralduskulud	396	197
Notaritasud	64	0
Muud	46	46
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 616	2 691

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 439	2 100
Sotsiaalmaksud	495	722
Puhkusekohustus	-110	-94
Kokku tööjõukulud	1 824	2 728
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Lisa 15 Muud kulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	0
Kokku muud kulud	2	0

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	3

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

Lisa 17 Korteriomanike ettemaksed

Vahendusteenuse liik	Määratud	TLV toetus	Kulutatud	Vahe
Eelmiste perioodide ettemaksed				297
Soojusenergia	10 777		-10 891	-114
Vesi ja kanalisatsioon	2 193	392	-2 470	115
Üldelekter	591		-452	139
Prügivedu	395		-395	0
Gaas	204		-202	2
Kokku:	14 160	392	-14 410	439

Lisa 18 Ettemakstud tulevaste perioodide tulu

<i>Sihtlaekumine vara remondiks</i>	2012	2011
Remonditasude jääk majandusaastal algul	11 562	11 298
Määratud remonditasusid	2 183	2 184
Katusealuse soojustamine	1 422	0
Remondikulud:		
materjal katuse remondiks (ruberoid, propaan)	0	-798
ehitustööd vastavalt tellimusele	0	-1 032
veetorustiku avarii remonditööd	0	-90
santehnilised tööd	-1 127	0
vahtpolüstrool EPS50	-1 215	0
remondimaterjal	-494	0
Jääk majandusaasta lõpus:	12 331	11 562
Kokku ettemakstud tulevaste perioodide tulu:	12 331	11 562

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2013

Endla 24 Korteriühistu (registrikood: 80115272) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LEMING	Juhatuse liige	15.07.2013
TARMO LEISALU	Juhatuse liige	27.12.2013
RAIKO KAASIK	Juhatuse liige	29.12.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035866
E-posti aadress	endlamaja@gmail.com