

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Korterühistu Esplanaadi 28

registrikood: 80217179

tänava/talu nimi, Esplanaadi 28

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80012

telefon: +372 4420359, +372 56217916

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

Tegevusaruanne

Korteriühistu Esplanaadi 28 tegutseb alates 2005. aastast. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid korteriühistu liikmetele ning korjab vahendeid ühistu remondifondi.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus ja juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatusel ei ole makstud tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 580	1 763	
Nõuded ja ettemaksed	797	377	2
Kokku käibevara	2 377	2 140	
Kokku varad	2 377	2 140	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	727	353	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 218	1 328	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 945	1 681	
Kokku kohustused	1 945	1 681	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	461	461	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-2	-11	
Aruandeaasta tulem	-27	9	
Kokku netovara	432	459	
Kokku kohustused ja netovara	2 377	2 140	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	237	315	5
Muud tulud	1	28	
Kokku tulud	238	343	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-79	-315	6
Mitmesugused tegevuskulud	-27	-19	
Tööjõukulud	-159	0	7
Kokku kulud	-265	-334	
Põhitegevuse tulem	-27	9	
Aruandeaasta tulem	-27	9	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	5 035	4 854	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 670	-5 190	
Väljamaksed töötajatele	-536	0	4, 7
Muud rahavood põhitegevusest	-12	-19	
Kokku rahavood põhitegevusest	-183	-355	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	512	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	512	
Kokku rahavood	-183	157	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 763	1 606	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-183	157	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 580	1 763	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	461	-11	450
Aruandeaasta tulem		9	9
31.12.2011	461	-2	459
Aruandeaasta tulem		-27	-27
31.12.2012	461	-29	432

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Esplanaadi 28 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontodel hoitavat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse korteriühistu liikmete laekumata summad sihtotstarbeliste tasude ja muude tasude osas. Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Finantskohustused

Finantskohustusena kajastatakse võlgasid tarnijatele korteriühistu tavapärase põhitegevuse käigus toodete ja teenuste ostmisel.

Tulud

Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ja muudest tuludest. Kommunaalmaksete vahendamisel makstud summasid kajastatakse bilansis nõuete ja kohustusena, tulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisel teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Korteriühistu liikmete poolt laekuvad sihtotstarbelised remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis passivas ettemakstud tulevaste perioodide tuluna.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Sihtotstarbelise remondifondi arvelt tehtud otsesed kulud kirjendatakse tulemiaruanDES kirjel "Sihtotstarbeliste projektide otsekulud".

Üldhalduskulud kajastatakse tulemiaruanDES kirjel "Mitmesugused tegevuskulud"

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	797	797		
Ostjatelt laekumata arved	797	797		
Kokku nõuded ja ettemaksed	797	797		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	377	377		
Ostjatelt laekumata arved	377	377		
Kokku nõuded ja ettemaksed	377	377		

Kirjel "Ostjate laekumata arved" on kajastatud korteriühistu liikmetelt laekumata arved.

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	727			
Saadud ettemaksed	1 218			
Tulevaste perioodide tulud	1 218			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 945			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	353			
Saadud ettemaksed	1 328			
Tulevaste perioodide tulud	1 328			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 681			

Kirjel "Tulevaste perioodide tulud" on kajastatud korteriühistu remondifondi jääki.

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	1 124	408	-267	-315	950
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 124	408	-267	-315	950
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 124	408	-267	-315	950
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	950	505		-237	1 218
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	950	505		-237	1 218
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	950	505		-237	1 218

Netomeetod

	2012	2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kindlustushüvitis remonditöödeks	378	134
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	378	134
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	378	134

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	237	315
Kokku liikmetelt saadud tasud	237	315

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	13	64
Remonditööd	48	0
Hooldustööd	18	251
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	79	315

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	118	0
Sotsiaalmaksud	39	0
Pensionikulu	2	0
Kokku tööjõukulud	159	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	797	377

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Korteriühistu Esplanaadi 28 (registrikood: 80217179) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE RAID	Juhatuse liige	28.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4420359
Mobiiltelefon	+372 56217916
E-posti aadress	malle.raid@eesti.ee