

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Korterühistu Esplanaadi 28

registrikood: 80217179

tänavatalu 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	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Annetused ja toetused	9
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10

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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 763	1 606	
Nõuded ja ettemaksed	377	957	2
Kokku käibevara	2 140	2 563	
Kokku varad	2 140	2 563	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	353	989	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 328	1 124	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 681	2 113	
Kokku kohustused	1 681	2 113	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	461	461	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-11	-8	
Aruandeaasta tulem	9	-3	
Kokku netovara	459	450	
Kokku kohustused ja netovara	2 140	2 563	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	315	636	5
Annetused ja toetused	134	0	6
Muud tulud	28	0	7
Kokku tulud	477	636	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-449	-636	8
Mitmesugused tegevuskulud	-19	-3	
Kokku kulud	-468	-639	
Põhitegevuse tulem	9	-3	
Aruandeaasta tulem	9	-3	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	4 854	5 612
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 190	-5 439
Muud rahavood põhitegevusest	-19	142
Kokku rahavood põhitegevusest	-355	315
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	512	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	512	0
Kokku rahavood	157	315
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 606	1 291
Raha ja raha ekvivalentide muutus	157	315
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 763	1 606

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	461	-8	453
Aruandeaasta tulem		-3	-3
31.12.2010	461	-11	450
Aruandeaasta tulem		9	9
31.12.2011	461	-2	459

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Esplanaadi 28 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded korteriomanike vastu	377	957
Kokku nõuded ja ettemaksed	377	957

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	353	989
Kokku võlad ja ettemaksed	353	989

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	1 255	505		-636	1 124
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 255	505		-636	1 124
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 255	505		-636	1 124
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	1 124	920	-267	-449	1 328
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 124	920	-267	-449	1 328
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 124	920	-267	-449	1 328

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	315	636
Kokku liikmetelt saadud tasud	315	636

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	134	0
Kokku annetused ja toetused	134	0

Kirjel "Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks" on kajastatud kindlustushüvitis korteriühistu remondikulude katteks.

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	28	0
Kokku muud tulud	28	0

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	198	0
Remonditööd	0	172
Hooldustööd	251	464
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	449	636

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole arvel töötajaid ning ei ole makstud tasusid tegevjuhtkonnale.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	377	957

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

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu Esplanaadi 28 (registrikood: 80217179) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE RAID	Juhatuse liige	27.06.2012

Sidevahendid

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