

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Johannes Esto Ühing

registrikood: 80051201

tänava/talu nimi, Näituse 3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50409

telefon: +372 5189158, +372 5132822, +372 7448700, +372 5208581

faks: +372 7448702

e-posti aadress: esto@johannes.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	11
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Johannes Esto Ühing tegutseb kirjastamise, haridustöö ja sotsiaaltöö alal. Kirjastus annab välja ajaloolisi, teoloogilisi ja eneseabiraamatuid, tõlkides saksa keelest ja kirjastades algupärandeid.

Alates veebruarist 2011 rentisime ema ja lapse varjupaiga Tähtvere Avatud Naistekeskusele, mis loodi nõustamise ja varjupaigategenuse paremaks toimimiseks. Sotsiaaltöö alal jätkatakse vähekindlustatud perede abistamist toidupakkidega, pakkudes lisaks vajadusel ka riideabi ja majapidamistarvikuid.

Oleme abistanud Tähtvere Avatud Naistekeskust ruumide kasutamisele andmisega nõustamisteks ja ürituste tegemiseks vähekindlustatud peredele ja samuti lähisuhtevägivalla all kannatavatele naistele ja nende lastele. Abistame noori peresid ja üksikemasid annetatud lasteriietega. Samuti vahendati kasutatud riiete ja majapidamistarvikute jõudmist vähekindlustatud paljulapselistele peredele.

Johannes Esto Ühingu ruumides toimusid vestlusringid kultuuri ja religiooni teemadel, koos käis meditatsioonigrupp. Samuti toimus 2012 aastal ja toimub 2013 aastal jätkuvalt vastastikuse abi grupp vägivalda kogenud naistele.

Augustis toimus meditatsioonilaager Altmõisa külalistemajas. Samuti toimusid juulis koostöös Tähtvere Avatud Naistekeskusega emade laste suvepäevad Altmõisa külalistemajas.

Johannes Esto Ühingu kirjastus on tõlkekirjandusele lisaks hakanud kirjastama rohkem Eesti autorite töid. Seoses sellega on tõusnud raamatute müük võrreldes 2011 aastaga 55 % .

2012 aastal ilmunud raamatud :

Tooma evangeelium, 2. Trükk

Zar'a Jaa'qoob, Arutlused

Anselm Grün, Vanakssaamise kõrge kunst

Arne Hiob, Püha maa, juudid ja Jeesus

Anselm Grün, Elu surmast

Norman Vincent Peale, Positiivse mõtlemise jõud

Anselm Grün, Rist

Jaan Tammsalu, VM. Vaimulikud mõtisklused. Teine raamat

Toomas Paul, Teispool vaikust

Markku Salo, Ettevaatust, nartsissist!

Johannes Esto Ühing on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing. Ettevõttes töötas 2012 aastal 2 inimest, nende töötasu koos riigimaksudega oli 25 605 eurot. Johannes Esto Ühingu juhatus on kolmeliikmeline ja juhatuse liikmed ei saa tasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 577	14 991	2
Nõuded ja ettemaksed	17 958	15 263	3,4
Varud	64 288	54 856	5
Kokku käibevara	89 823	85 110	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	371 067	388 997	6
Kokku põhivara	371 067	388 997	
Kokku varad	460 890	474 107	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 161	5 644	4,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	1 081	
Kokku lühiajalised kohustused	5 161	6 725	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	240 115	256 128	
Kokku pikaajalised kohustused	240 115	256 128	
Kokku kohustused	245 276	262 853	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	211 254	195 719	
Aruandeaasta tulem	4 360	15 535	
Kokku netovara	215 614	211 254	
Kokku kohustused ja netovara	460 890	474 107	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	39	103	8
Annetused ja toetused	23 500	44 800	9
Tulu ettevõtlusest	45 323	25 107	10
Muud tulud	32 258	31 492	11
Kokku tulud	101 120	101 502	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 215	-74	12
Mitmesugused tegevuskulud	-53 731	-44 435	13
Tööjõukulud	-25 605	-25 333	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 189	-16 154	
Kokku kulud	-96 740	-85 996	
Põhitegevuse tulem	4 380	15 506	
Finantstulud ja -kulud	-20	29	15
Aruandeaasta tulem	4 360	15 535	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 380	15 506
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 872	16 154
Kokku korrigeerimised	15 872	16 154
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-637	-26 835
Varude muutus	-9 432	-4 190
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 577	3 865
Laekunud intressid	8	60
Makstud intressid	-28	-31
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 414	4 529
Kokku rahavood	-7 414	4 529
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 991	10 462
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 414	4 529
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 577	14 991

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	195 719	195 719
Aruandeaasta tulem	15 535	15 535
31.12.2011	211 254	211 254
Aruandeaasta tulem	4 360	4 360
31.12.2012	215 614	215 614

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Johannes Esto Ühingu 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Johannes Esto Ühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi RTJ 14 lisas näidatud tulude ja kulude skeemi. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Kaup arvel soetusmaksumuses, kuluks kantakse iga müüdud raamatu soetusmaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle viie aasta ja maksumus alates 1900 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 900 euro, kajastatakse kasutusele võtmise hetkest kuludes. Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad vara objekti hinda kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, lisatakse põhivara maksumusele. Lõpetamata ehitist lisatakse hoone hinnale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1900

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hoone	20
Sõiduauto	5

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud tulude-kulude vastavuse printsiibist. Valitsuse sihtfinantseerimine, mida saadi eelmise perioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning kui laekumine on tõenäoline.

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused kajastatakse sihtfondi kontol, kui nad laekuvad kindlate toimingute jaoks ja kantakse tuludesse, kui toiming on teostatud. Annetused, mis laekuvad põhitegevuse jaoks kajastatakse kohe tuludes.

Seotud osapooled

Johannes Esto Ühingu aastaaruande koostamise on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda: juhatuse liikmeid
- eespoolloetletud isikutega lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt. Tuludena saadud sihtfondi raha arvestatakse tuludena vastavalt tehtud kuludele selle sihtfondi ulatuses ja kasutamata jääk jääb "Muude ettemakstud tulevaste perioodide" kontole.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	546	353
Arvelduskontod	7 031	14 638
Kokku raha	7 577	14 991

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	17 094			
Ostjatelt laekumata arved	17 094			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	564			
Muud nõuded	300			
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 958			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14 805			
Ostjatelt laekumata arved	14 805			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	457			
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 262			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		725		741
Üksikisiku tulumaks		390		329
Sotsiaalmaks		425		635
Kohustuslik kogumispension		13		15
Töötuskindlustusmaksed		66		81
Ettemaksukonto jääk	564		457	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	564	1 619	457	1 801

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Valmistoodang	64 288	54 856
Kokku varud	64 288	54 856

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	2 875	420 256			423 131
Akumuleeritud kulum	0	-20 038			-20 038
Jääkmaksumus	2 875	400 218			403 093
Ostud ja parendused			2 058	2 058	2 058
Amortisatsioonikulu	0	-16 013	-141	-141	-16 154
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 875	420 256	2 058	2 058	425 189
Akumuleeritud kulum		-36 051	-141	-141	-36 192
Jääkmaksumus	2 875	384 205	1 917	1 917	388 997
Amortisatsioonikulu		-16 013	141	141	-15 872
Müügid			-2 058	-2 058	-2 058
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 875	420 256	0	0	423 131
Akumuleeritud kulum		-52 064	0	0	-52 064
Jääkmaksumus	2 875	368 192	0	0	371 067

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 917	
Transpordivahendid	1 917	
Kokku	1 917	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 159			
Võlad töövõtjatele	1 083			
Maksuvõlad	1 619			
Muud võlad	300			
Muud viitvõlad	300			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 161			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 891			
Võlad töövõtjatele	1 652			
Maksuvõlad	1 801			
Kokku võlad ja ettemaksed	5 344			

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	39	103
Kokku liikmetelt saadud tasud	39	103

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks	23 500	44 800
Kokku annetused ja toetused	23 500	44 800

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Raamatute müügist saadud tulu	45 323	25 107
Kokku tulu ettevõtlusest	45 323	25 107

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	318	0
Tulu sihtfinantseerimisest	2 072	19 168
Rendi- ja üüritulud	7 259	11 274
Varjupaiga teenuse osutamine	0	1 050
Muud	22 609	0
Kokku muud tulud	32 258	31 492

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Küsk projekti otsekulud	1 215	74
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 215	74

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	12 799	11 872
Elektrienergia	2 392	2 287
Soojusenergia	8 073	6 973
Kütus	2 334	2 612
Mitmesugused bürookulud	175	209
Lähetuskulud	1 644	986
Ettevõtlusega seotud kulud	26 425	18 838
Muud	12 688	12 530
Kokku mitmesugused tegevuskulud	53 731	44 435

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	19 501	18 837
Sotsiaalmaksud	6 104	6 496
Kokku tööjõukulud	25 605	25 333
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	8	60
Intressitulu hoiustelt	8	60
Intressikulud	-28	-31
Muud intressikulud	-28	-31
Kokku finantstulud ja -kulud	-20	29

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 992
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	979	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	19 501	15 805

Juhatuse liikme Urmas Tammega seotud fimalt ostetud teenust 1992 euro eest

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2013

Johannes Esto Ühing (registrikood: 80051201) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNEMARI SOGGAR	Juhatuse liige	24.05.2013
MEELI LOKK	Juhatuse liige	24.05.2013
URMAS TAMM	Juhatuse liige	05.06.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata hoolekandeesutuste tegevus	87909	Jah
Raamatukirjastamine	58111	Ei
Mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta	88991	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7448700
Faks	+372 7448702
Mobiiltelefon	+372 5189158
Mobiiltelefon	+372 5132822
Mobiiltelefon	+372 5208581
E-posti aadress	esto@johannes.ee