

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**nimi:** Korterühistu Endla 92

**registrikood:** 80165005

**tänavatalu nimi,** Endla 92

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 10614

**telefon:** +372 6608173, +372 6609287

**e-posti aadress:** raamatupidaja@olemar.ee

## Sisukord

|                                                       |    |
|-------------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                                        | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                          | 4  |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon                          | 4  |
| Bilanss                                               | 5  |
| Tulemiaruanne                                         | 6  |
| Rahavoogude aruanne                                   | 7  |
| Netovara muutuste aruanne                             | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad                    | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                             | 9  |
| Lisa 2 Raha                                           | 9  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                           | 9  |
| Lisa 4 Võlad tarnijatele                              | 10 |
| Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 10 |
| Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud                        | 10 |
| Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud                      | 11 |
| Lisa 8 Tööjõukulud                                    | 11 |
| Lisa 9 Seotud osapooled                               | 11 |

## Tegevusaruanne

Korteriühistu Endla 92 moodustati 2002.aastal.KÜ tegutseb iseseisva juriidilise isikuna. KÜ tegevuse eesmärk on elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine haldamine ja hooldamine ning seoses sellega KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

2012.aastal kulutati raha alljärgnevalt:

telliti fassaadi projekt - 1 297 eurot, telliti küttesüst.projekt - 470 eurot, tasuti laenulepingu tasu - 825 eurot, kan.püstaku vahetus - 338 eurot, tehti lumetõrjet - 294 eurot, parandati katust, ukseelukke - 456 eurot, veeti ära oksi, vahetati valgusteid, tehti survepesu, remonditi küttesüst. torusid - 312 eurot.

KÜ Endla 92 tegevust juhib juhatus.

## **Raamatupidamise aastaaruanne**

### **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

Juhatus kinnitab KÜ Endla 92 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ning informatsiooni esitusviis on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3.KÜ Endla 92 on jätkuvalt mittetulundusühing.

## Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevara                                    |               |               |
| Raha                                         | 32 782        | 23 752        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 8 266         | 6 255         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>41 048</b> | <b>30 007</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>41 048</b> | <b>30 007</b> |
| Kohustused ja netovara                       |               |               |
| Kohustused                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 8 788         | 4 763         |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 19 956        | 14 468        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>28 744</b> | <b>19 231</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>28 744</b> | <b>19 231</b> |
| Netovara                                     |               |               |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses         | 2 263         | 2 263         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem      | 8 513         | 7 187         |
| Aruandeaasta tulem                           | 1 528         | 1 326         |
| <b>Kokku netovara</b>                        | <b>12 304</b> | <b>10 776</b> |
| <b>Kokku kohustused ja netovara</b>          | <b>41 048</b> | <b>30 007</b> |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                            | 2012           | 2011           |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tulud                                                      |                |                |
| Liikmetelt saadud tasud                                    | 13 930         | 11 470         |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>13 930</b>  | <b>11 470</b>  |
| Kulud                                                      |                |                |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -3 992         | -1 615         |
| Mitmesugused tegevuskulud                                  | -8 410         | -8 529         |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-12 402</b> | <b>-10 144</b> |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                  | <b>1 528</b>   | <b>1 326</b>   |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>1 528</b>   | <b>1 326</b>   |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                  | 2012         | 2011         |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Rahavood põhitegevusest</b>                                   |              |              |
| Põhitegevuse tulem                                               | 1 528        | 1 326        |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus               | -2 011       | -3 786       |
| Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus           | 4 025        | 2 486        |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | 5 488        | 6 824        |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                             | <b>9 030</b> | <b>6 850</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                            | <b>9 030</b> | <b>6 850</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>                | 23 752       | 16 902       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                         | <b>9 030</b> | <b>6 850</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>                  | 32 782       | 23 752       |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                                         |                     | Kokku netovara |
|--------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
|                    | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2010</b>  | 2 263                                   | 7 187               | 9 450          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | 1 326               | 1 326          |
| <b>31.12.2011</b>  | 2 263                                   | 8 513               | 10 776         |
| Aruandeaasta tulem |                                         | 1 528               | 1 528          |
| <b>31.12.2012</b>  | 2 263                                   | 10 041              | 12 304         |



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2012.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamistoimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2012-31.12.2012 kohta. Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtustega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud KÜS §6 ja §8.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid tehtud ei ole. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtuvalt. Makstud kommunaal maksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Rahavoogude aruandes kajastatakse KÜ aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudena. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Arvelduskontod    | 32 782        | 23 752        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>32 782</b> | <b>23 752</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded ostjate vastu              | 6 255        | 6 255                             |                     |             |
| Ostjatelt laekumata arved         | 6 255        | 6 255                             |                     |             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>6 255</b> | <b>6 255</b>                      |                     |             |
|                                   |              |                                   |                     |             |
|                                   | 31.12.2012   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                   |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded ostjate vastu              | 8 266        | 8 266                             |                     |             |
| Ostjatelt laekumata arved         | 8 266        | 8 266                             |                     |             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>8 266</b> | <b>8 266</b>                      |                     |             |

Lisa: Nõuded ja ettemaksed, lisainformatsioon

Korteriomanike võlgnevus summas 8 266 koosneb: detsembrikuu arved, mis tasutakse jaanuaris 7 230 eurot ja võlglaste summa 1 036 eurot.

## Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2012   | 31.12.2011   |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Eesti Gaas AS                  | 171          | 180          |
| Eesti Energia AS               | 79           | 73           |
| Tallinna Vesi AS               | 444          | 408          |
| Gaasimeister                   | 0            | 162          |
| Eesti Keskkonnateenused        | 134          | 84           |
| Tallinna Küte                  | 7 712        | 3 856        |
| Oleamar                        | 167          | 0            |
| Vialine                        | 81           | 0            |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>8 788</b> | <b>4 763</b> |

## Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

### Brutomeetod

|                                                             | 31.12.2010 | Saadud | Tagastatud | 31.12.2011 |
|-------------------------------------------------------------|------------|--------|------------|------------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |            |        |            |            |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            | 7 644      | 8 439  | -1 615     | 14 468     |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | 7 644      | 8 439  | -1 615     | 14 468     |
|                                                             |            |        |            |            |
|                                                             | 31.12.2011 | Saadud | Tagastatud | 31.12.2012 |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |            |        |            |            |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            | 14 468     | 9 480  | 3 992      | 19 956     |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | 14 468     | 9 480  | 3 992      | 19 956     |

## Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

|                                      | 2012          | 2011          |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Mittesihtotstarbelised tasud</b>  |               |               |
| Hooldustasud                         | 7 790         | 8 268         |
| Panga intress                        | 15            | 0             |
| Kindlustus                           | 340           | 0             |
| Arve STV-le                          | 6             | 0             |
| <b>Sihtotstarbelised tasud</b>       |               |               |
| Remonditasud                         | 3 992         | 1 615         |
| Saadud renditulu                     | 1 787         | 1 587         |
| <b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b> | <b>13 930</b> | <b>11 470</b> |

## Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2012         | 2011         |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Hoolduskulu                            | 8 009        | 8 529        |
| Kindlustus                             | 342          | 0            |
| Riigilõiv                              | 6            | 0            |
| Panga teenustasu                       | 51           | 0            |
| Kom.teenuste vahe                      | 2            | 0            |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>8 410</b> | <b>8 529</b> |

## Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

2012.aastal KÜ palgalist tööjõudu ei kasutanud.

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
|                                         | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 103        | 103        |
| Juriidilisest isikust liikmete arv      | 2          | 2          |

Seotud osapooltega 2012.a. tehinguid ei toimunud.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

**Korteriühistu Endla 92 (registrikood: 80165005) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| PAUL SAMARÜÜTEL    | Juhatuse liige     | 01.08.2013           |
| JANNO HEINASTE     | Juhatuse liige     | 01.08.2013           |
| MARKO PIHO         | Juhatuse liige     | 01.08.2013           |
| AVE VIKVALD        | Juhatuse liige     | 01.08.2013           |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                    |
|-----------------|-------------------------|
| Telefon         | +372 6609287            |
| Telefon         | +372 6608173            |
| E-posti aadress | raamatupidaja@olemar.ee |