

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014
aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: KORTERIÜHISTU HÕBEVASE

registrikood: 80027776

tänava nimi, maja number: Vase 10
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihthnumber: 10125

telefon: +372 5644766
faks: +372 6013153
e-posti aadress: hobevas@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Muud tulud, muud kulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Hõbevase alustas tegevust 1998 aastal. KÜ on registreeritud Äriregistris mittetulundusühinguna "HÕBEVASE" registrikood 80027776. Korteriühistul Hõbevase on 56 liiget (53 eluruumi ja 3 mitteeluruumi). Juhatusse kuulub 5 liiget, kes korraldavad majandamist ja haldamist.

Korteriühistu Hõbevase peamiseks tegevusalaks on Tallinnas Vase 10 elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine.

KÜ kohustused on: elamu kindlustamine elutegevuseks vajalike kommunaalteenustega (soojus, vesi, elekter jne), elamu tehnosüsteemide regulaarne hooldus, remonditööde läbiviimine ja rikete kõrvaldamine, elamu juurde kuuluva territooriumi ja sellel paiknevate rajatiste, samuti üldkasutatava ala (trepikodade, keldrite) hooldus ja korrashoid.

2014.a jätkati tavapärase elamu hoolduse ja majandamisega. Majandusaasta lõppes positiivse tulemiga 1 986 eurot. Suuremahulisi remonditöid ei teostatud. Kasutamata remonditasude jääk aasta lõpus oli 42 707 eurot.

2014.a viidi läbi üks üldkoosolek 22.12.2014.a kus võeti vastu järgmised olulisemad otsused:

- kinnitati üldkoosoleku päevakord;
- kinnitati 2013.a majandusaasta aruanne;
- kinnitati revisjonikomisjoni aruanne.

2015.a on plaanis tegeleda edasi maja rekonstrueerimise projektiga, juhul kui Kredexilt saadakse uued toetuse tingimused.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 580	37 957	2
Nõuded ja ettemaksed	11 755	14 672	3
Kokku käibevara	61 335	52 629	
Kokku varad	61 335	52 629	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 753	11 129	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	42 707	35 611	7
Kokku lühiajalised kohustused	53 460	46 740	
Kokku kohustused	53 460	46 740	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 694	1 694	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 195	441	
Aruandeaasta tulem	1 986	3 754	
Kokku netovara	7 875	5 889	
Kokku kohustused ja netovara	61 335	52 629	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 181	19 430	8
Muud tulud	191	194	12
Kokku tulud	19 372	19 624	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-10 708	-9 805	9
Tööjõukulud	-6 662	-5 820	10
Muud kulud	-16	0	12
Kokku kulud	-17 386	-15 625	
Põhitegevuse tulem	1 986	3 999	
Intressikulud	0	-245	
Aruandeaasta tulem	1 986	3 754	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	89 140	92 672	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-69 950	-69 430	
Väljamaksed töötajatele	-7 555	-7 345	
Laekunud intressid	4	4	
Muud rahavood põhitegevusest	-16	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	11 623	15 901	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 143	
Makstud intressid	0	-245	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-6 388	
Kokku rahavood	11 623	9 513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 957	28 444	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 623	9 513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 580	37 957	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	1 694	441	2 135
Aruandeaasta tulem		3 754	3 754
31.12.2013	1 694	4 195	5 889
Aruandeaasta tulem		1 986	1 986
31.12.2014	1 694	6 181	7 875

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Hõbevase 2014.a majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi.

Kõik nõuded võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustused

Kõik kohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t. korteriomaniikud, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Tulemiaruaande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, pluss- või miinustulemid vahendusest on esitatud muude tulude või muude kuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	49 580	37 957
Kokku raha	49 580	37 957

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Ettemaksed	638	638
Tulevaste perioodide kulud	638	638
Nõuded liikmete vastu	11 117	11 117
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 755	11 755
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	651	651
Ettemaksed	680	680
Tulevaste perioodide kulud	680	680
Nõuded liikmete vastu	13 341	13 341
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 672	14 672

Nõuded liikmete vastu on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Võlgnevuse sees on ka maksed detsembrikuu eest (10 082 eurot), milliste tähtaeg on jaanuaris 2015.a.

Ettemaksetena on kajastatud ettemakstud elamu kindlustusmaksed. Elamu on kindlustatud ERGO Insurance SEs.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 088	8 088	
Võlad töövõtjatele	666	666	5
Maksuvõlad	245	245	6
Saadud ettemaksed	1 754	1 754	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 753	10 753	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 799	8 799	
Võlad töövõtjatele	598	598	5
Maksuvõlad	182	182	6
Saadud ettemaksed	1 550	1 550	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 129	11 129	

Seisuga 31.12.2014 oli ühistul tasumata tarnijate arveid kokku summas 8 088 eurot, mis olid esitatud teenindajate poolt 2014. a detsembrikuus osutatud teenuste eest (sh arved soojusenergia, vee ja kanalisatsiooni, gaasi, elektrienergia, prügiveo ja hoolduse eest). Nimetatud arvete tähtaeg ei olnud bilansi koostamise päeval veel saabunud.

Kirjel "Saadud ettemaksed" on:

- korteriomaniike tavapärased ettemaksed KÜle 1 700 € (2013. a 1 550 €);
- ettemaksed vee ja kanalisatsiooni eest 54 € (2013. a 0 €).

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	647	598
Puhkusetasude kohustus	19	0
Kokku võlad töövõtjatele	666	598

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	56	36
Sotsiaalmaks	174	133
Kohustuslik kogumispension	9	6
Töötuskindlustusmaksed	6	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	245	182

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kasutamata remonditasud	28 515	7 096	35 611
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 515	7 096	35 611
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	28 515	7 096	35 611
	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kasutamata remonditasud	35 611	7 096	42 707
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	35 611	7 096	42 707
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	35 611	7 096	42 707

Kirjel "Kasutamata remonditasud" on näidatud korteriomaniike poolt tasutud kuid ühistu poolt veel kasutamata remondivahendid. Korterühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2014	2013
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 419	16 462
Parkimistasud	2 762	2 723
Sihtotstarbelised tasud		
Tasud laenuintressi katteks	0	245
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 181	19 430

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Heakorrakulud	4 192	3 617
Tehnosüsteemide hoolduskulud	3 100	2 205
Halduskulud	2 608	3 132
Elamu kindlustus	808	851
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 708	9 805

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 658	4 117
Sotsiaalmaksud	2 004	1 703
Kokku tööjõukulud	6 662	5 820
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	51	51
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	11 117	2 362	13 992	2 132

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	1 591	1 206
Autokompensatsioon	1 024	1 536

Lisa 12 Muud tulud, muud kulud

(eurodes)

	2014			2013
	Saadud maksed	Tasutud maksed	Tulem	Tulem
Soojusenergia	46 871	-46 871	0	0
Vesi ja kanalisatsioon	9 313	-9 313	0	0
Üldelekter	982	-982	0	0
Gaas	1 016	-1 016	0	0
Prügivedu	2 066	-2 066	0	0
Kommunaalmaksete vahenduse tulem			0	0
Saadud viivised	187		187	190
Pangakonto intressid	4		4	4
Makstud trahvid ja viivised		-16	-16	0
Kokku muud tulud			191	194
Kokku muud kulud			-16	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.0015

KORTERIÜHISTU HÕBEVASE (registrikood: 80027776) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR KASEMAA	Juhatuse liige	12.07.2015
KRISTJAN LUMI	Juhatuse liige	14.07.2015
RAIVO KOTOV	Juhatuse liige	14.07.2015
URMAS MEOS	Juhatuse liige	15.07.2015
MIHKEL TÜÜR	Juhatuse liige	26.08.2015

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6013153
Mobiiltelefon	+372 5644766
E-posti aadress	hobevase@gmail.com