

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Hooneühistu Härma tn 12

registrikood: 80031256

tänava/talu nimi, M.Härma 12a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13612

telefon: +372 58366573

e-posti aadress: valeri.net@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Ettemaksed	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 10 Saadud ettemaksed	11
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Hooneühistui Härma tn.12 tegutseb iseseisvalt alates 1997.a. Tegevuse eesmärk on garaaži-omandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja garaažiühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Härma tn.12 HÜ omandis on 207 garaažiboksi ja asub hoonekompleksis, mida jagab GÜ Põhi-5 KÜ-ga. Iga liikme kasutusesse on antud kindel garaažiboks.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 54 233 eurot ja kulud olid 101 821 eurot.

Hooneühistu korjas vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2011. a. majandustegevuse aastakavale.

Arveldusperioodil teostati suuremahulisi remonditöid, s.h.

- Hüdroleerimine 5 774 eurot;
- Parapetti valmistamine 528 eurot;
- Muud remonditööd/kulud 264 eurot;

mille finantseerimise jaoks oli kasutatud ühistu liikmete remonditasud summas 6 566 eurot. Sihtfinantseerimise fondi jääk seisuga 31.12.2011.a. oli 14 181 eurot.

Hooneühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Hooneühistu maksis tasu juhatuse liikmele 2 838 eurot. Hooneühistu maksis palkadeks 21 111 eurot 7 inimesele, kes töötasid töö- ja töövõtulepingu alusel.

2011.a. tulem oli -47 496 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 041	24 440	2
Nõuded ja ettemaksed	4 375	25 194	3
Kokku käibevara	14 416	49 634	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 409 124	1 450 581	5
Kokku põhivara	1 409 124	1 450 581	
Kokku varad	1 423 540	1 500 215	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 715	25 515	6
Sihtfinantseerimine	14 181	13 118	11
Kokku lühiajalised kohustused	21 896	38 633	
Kokku kohustused	21 896	38 633	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	1 058 377	1 058 377	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	390 763	444 358	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 496	-41 153	
Kokku omakapital	1 401 644	1 461 582	
Kokku kohustused ja omakapital	1 423 540	1 500 215	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	51 691	47 936	12
Muud äritulud	2 542	6 627	13
Mitmesugused tegevuskulud	-6 615	-3 500	14
Tööjõukulud	-31 391	-32 437	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 550	-47 550	5
Muud ärikulud	-16 265	-12 513	16
Ärikasum (kahjum)	-47 588	-41 437	
Finantstulud ja -kulud	92	284	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-47 496	-41 153	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 496	-41 153	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-47 588	-41 437	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 550	47 550	5
Muud korrigeerimised	-18 535	0	
Kokku korrigeerimised	29 015	47 550	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20 819	-20 762	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 737	14 162	
Kokku rahavood äritegevusest	-14 491	-487	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	92	284	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	92	284	
Kokku rahavood	-14 399	-203	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 440	24 643	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 399	-203	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 041	24 440	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	1 058 377	444 358	1 502 735
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-47 544	-47 544
Muutused reservides		6 391	6 391
31.12.2010	1 058 377	403 205	1 461 582
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	1 058 377	403 205	1 461 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-47 496	-47 496
Muud muutused omakapitalis		-12 442	-12 442
31.12.2011	1 058 377	343 267	1 401 644

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu Härma tn.12 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil.

Finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga liikme laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni liikme maksevõime kohta.

Seisuga 31.12.2011 HÜ Härma tn.12-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Sihtfinantseerimise abil soetatud maa on võetud bilansis arvele selle soetusmaksumuses; maa soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa on kajastatud bilansis kohustusena, kui tulevaste perioodide sihtfinantseerimise tuluna. Maa ei amortiseerita. Garaažikompleksile määratud amortisatsiooninorm on 3% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	33

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglane väärtus. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse kohe pärast teenuse osutamist. Liikme-ja sisseastumismakse ning muid mittesihotstarbelisi tasusid hooneühistuliikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihotstarbelisi tasusid liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Muud tulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	2 071	4 654
Tähtajalised hoiused	7 970	19 786
Kokku raha	10 041	24 440

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 100	2 620	
Muud nõuded	55	0	
Ettemaksed	0	21 180	4
Nõuded liikmete vastu	1 220	1 394	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 375	25 194	

Lisa 4 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	0	0		
Kokku ettemaksed	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	21 180	21 180		
Kokku ettemaksed	21 180	21 180		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	12 186	1 585 009	1 597 195
Akumuleeritud kulum		-99 064	-99 064
Jääkmaksumus	12 186	1 485 945	1 498 131
Amortisatsioonikulu		-47 550	-47 550
31.12.2010			
Soetusmaksumus	12 186	1 585 009	1 597 195
Akumuleeritud kulum	0	-146 614	-146 614
Jääkmaksumus	12 186	1 438 395	1 450 581
Amortisatsioonikulu	0	-47 550	-47 550
Muud muutused	6 093		6 093
31.12.2011			
Soetusmaksumus	18 279	1 585 009	1 603 288
Akumuleeritud kulum	0	-194 164	-194 164
Jääkmaksumus	18 279	1 390 845	1 409 124

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 666	1 364	7
Võlad töövõtjatele	3 388	2 643	8
Maksuvõlad	758	1 099	9
Muud võlad	679	19 279	
Muud viitvõlad	599	672	
Võlg aruandvatele isikutele	80	73	
Võlg Trinoom OÜ-le	0	18 534	
Saadud ettemaksed	725	646	10
Tulevaste perioodide tulud	499	484	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 715	25 515	

Lisa real "Tulevaste perioodide tulud" on kajastatud tulud ettevõtlusest, mis peavad olema kajastatud tuluna 2012. aastal.

Lisa real "Muud viitvõlad" on kajastatud maksuvõlad. Nimetatud kohustuste jõustumise tähtaeg on jaanuar 2012.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	1 666	1 364

Kohustusena on bilansis kajastatud detsembrikuu kuluarved, millised on kulusse kantud, kuid tasumise tähtpäev on jaanuaris 2012. a.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	2 074	1 872
Puhkusetasude kohustus	1 314	771
Kokku võlad töövõtjatele	3 388	2 643

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	201	314
Sotsiaalmaks	520	713
Kohustuslik kogumispension	3	1
Töötuskindlustusmaksed	34	71
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	758	1 099

Lisa 10 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed liikmetelt	476	397
Ettemaksed ostjatelt	249	249
Kokku saadud ettemaksed	725	646

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	16 607	3 969	-8 847	11 729
Asutamisväljaminekute fond	1 389	0	0	1 389
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 996	3 969	-8 847	13 118
Kokku sihtfinantseerimine	17 996	3 969	-8 847	13 118
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	11 729	4 140	-6 566	9 303
Asutamisväljaminekute fond	1 389	3 489	0	4 878
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 118	7 629	-6 566	14 181
Kokku sihtfinantseerimine	13 118	7 629	-6 566	14 181

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	51 691	47 936	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 691	47 936	
Kokku müügitulu	51 691	47 936	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus EMTAK 68201	7 134	6 719	
Mittesihotstarbilised hooldustasud	25 084	25 084	
Partnerilt saadud tasud ühiste kulude katmiseks	12 907	13 677	
Sihotstarbilised tasud	6 566	2 456	11
Kokku müügitulu	51 691	47 936	

Hooneühistul Härma tn.12 tekkivad ühised kulud GÜ Põhi-5 KÜ-ga seoses garaažikopleksi hooldamisega. Nende katmiseks esitab Hooneühistu Härma tn.12 igakuuliselt arveid GÜ Põhi-5 KÜ-le.

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 427	192
Muutused reservides	0	6 391
Muud	115	44
Kokku muud äritulud	2 542	6 627

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-4 378	-1 238
Raamatupidamisteenused	-2 237	-2 262
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 615	-3 500

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-23 949	-24 823
Sotsiaalmaksud	-7 442	-7 614
Kokku tööjõukulud	-31 391	-32 437
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Traavid, viivised ja hüvitised	-1	-5
Kommunaalkulud	-7 256	-6 624
Riiklikud ja kohalikud maksud	-783	-783
Hooldustööd	-1 659	-2 645
Remonditööd	-6 566	-2 456
Kokku muud ärikulud	-16 265	-12 513

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	92	284
Intressitulu hoiustelt	86	278
Muud intressitulud	6	6
Kokku finantstulud ja -kulud	92	284

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 838	2 838
Sõiduauto kasutamise hüvitis	768	767

Aruande digitaalallkirjad

Hooneühistu Härma tn 12 (registrikood: 80031256) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERI JELKIN	Juhatuse liige	04.04.2012
ALIIDE PURKEN	Juhatuse liige	28.04.2012
VLADIMIR SELIVERSTOV	Juhatuse liige	16.05.2012
Resolutsioon:	36101040280 Vladimir Seliverstov	
IRINA PARFENOVA	Juhatuse liige	18.05.2012
VLADIMIR VIHLJAJEV	Juhatuse liige	18.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	390 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 496
Kokku	343 267
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	343 267
Kokku	343 267

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	44557	86.20%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7134	13.80%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58366573
E-posti aadress	valeri.net@gmail.com