

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.03.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Härma 12 garaaž

registrikood: 80368205

tänava/talu nimi, M. Härma tn 12a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13612

telefon: +372 58366573

e-posti aadress: korteriyhistu.harma.12.garaaz@eesti.ee, valeri.net@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Sissejuhatas

Korteriühistu Härma 12 garaaž KÜ alustas oma tegevust alates 17.03.2014. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu Härma 12 garaaž KÜ oli asutatud likvideerimisel moodustatavate korteriomandite ja Hooneühistu Härma tn 12 liikmete baasil. Hooneühistu Härma tn 12 lõppbilanss seisuga 30.09.2013. a, mis oli kinnitatud korteriühistu asutamiskoosolekul, on sisuliselt ka moodustatava korteriühistu algbilanss. Pärast hooneühistu likvideerimist oli antud allesjäävad varad (so õigused ja kohustused) üle selleks asutatavale ühistule. Sel moel olid üle antud kõik kogutud fondid (remondifond, ühistu moodustamise fond) finantsvahendid (sh raha pangas seisuga 30.09.2013. a = 11 925 €), nõuded ühistu liikmete vastu, kohustused töötajate töötasude ja maksude osas, liikmete ettemaksed moodustatavale korteriühistule.

Tulud, kulud ja tulem

Aruandeaastal põhitegevuse tulud on 70 821 € ja kulud on 68 247 €.

Korteriühistu kogus vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2014. a majandustegevuse aastakavale.

2014. a tulem on 2 574 €.

Personaal

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb viiest liikmest. Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmele 4 961 € bruto. Korteriühistu palgatasud kokku moodustasid 32 388 € kaheksa inimese eest, kes töötasid töö- ja töövõtulepingu alusel.

Sihtfinantseerimine

Arveldusperioodil teostati suuremahulisi remonditöid, s.h.:

- Akende vahetus 588 €;
- Tulekahjusignalisatsiooni projekt 360 €;
- Asutamiskulud 304 €;
- Väravad 252 €;

mille finantseerimise jaoks olid kasutatud ühistu liikmete remonditasud summas 1 504 €. Remondifondi jääk seisuga 31.12.2014.a. on 16 928 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	17.03.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 629	11 925	2
Nõuded ja ettemaksed	12 431	23 955	3
Kokku käibevara	32 060	35 880	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	17 220	17 220	3
Kokku põhivara	17 220	17 220	
Kokku varad	49 280	53 100	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 539	8 239	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 928	12 222	7
Kokku lühiajalised kohustused	25 467	20 461	
Kokku kohustused	25 467	20 461	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 257	3 257	
Reservid	17 982	29 382	
Aruandeaasta tulem	2 574	0	
Kokku netovara	23 813	32 639	
Kokku kohustused ja netovara	49 280	53 100	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	17.03.2014 - 31.12.2014	17.03.2014 - 17.03.2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	41 701	0	8
Tulu ettevõtlusest	8 042	0	9
Muud tulud	21 078	0	10
Kokku tulud	70 821	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 504	0	11
Mitmesugused tegevuskulud	-16 765	0	12
Tööjõukulud	-49 978	0	13
Kokku kulud	-68 247	0	
Põhitegevuse tulem	2 574	0	
Aruandeaasta tulem	2 574	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	17.03.2014 - 31.12.2014	17.03.2014 - 17.03.2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 574	0	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-11 400	0	
Kokku korrigeerimised	-11 400	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 524	0	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 006	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 704	0	
Kokku rahavood	7 704	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 925	11 925	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 704	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 629	11 925	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
17.03.2014	3 257	29 382		32 639
17.03.2014	3 257	29 382		32 639
Aruandeaasta tulem			2 574	2 574
Muutused reservides		-11 400		-11 400
31.12.2014	3 257	17 982	2 574	23 813

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Härma 12 garaaž aasta 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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete ja ostjate 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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühiaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest.

Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldustasudest.

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt.

Muude tulude all kajastatakse Garaažiühing Põhi 5 KÜ-lt saadud tasud ühiste kulude katmiseks ja viivised.

Korteriühistu liikmetelt kogutud tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus liikmed, korteriühistu liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	17.03.2014
Arvelduskontod	19 629	11 925
Kokku raha	19 629	11 925

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 451	2 451	
Ostjatelt laekumata arved	2 451	2 451	
Muud nõuded	24 820	7 600	17 220
Ettemaksed	48	48	
Tulevaste perioodide kulud	48	48	
Muud makstud ettemaksed	0	0	
Nõuded liikmete vastu	2 332	2 332	
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 651	12 431	17 220

	17.03.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 411	2 411	
Ostjatelt laekumata arved	2 411	2 411	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22	22	
Muud nõuded	36 220	19 000	17 220
Ettemaksed	17	17	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Muud makstud ettemaksed	17	17	
Nõuded liikmete vastu	2 505	2 505	
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 175	23 955	17 220

Lisa real "Nõuded ostjate vastu" seisuga 31.12.14. a. summas 2 451 eurot on kajastatud nõuded viie rentniku ja KÜ Garaažiühing Põhi-5 vastu, nõuete tasumiste tähtaeg on jaanuaris 2015.

Lisa real "Nõuded liikmete vastu" seisuga 31.12.14. a. summas 2 332 eurot on kajastatud nõuded liikmete vastu.

Lisa real "Muud nõuded " seisuga 31.12.14. a. summas 7 600 eurot on kajastatud korteriomandite nr 7 ja nr 179 omandite maksumus. Seisuga 31.12.14 ei ole vara (2 garaažiboksi) summas 7 600 eurot üle antud ühistu liikmetele juhatuselt olenemata põhjustel. Ühe omandi maksumus on arvestatud summas 3 800 eurot seoses sellega, et selle summa suurus on notariaalselt vormistatud teiste liikmete omandite ülemineku lepingud.

Lisa real "Muud nõuded " seisuga 31.12.14. a. summas 17 220 eurot on kajastatud nõue KÜ Garaažiühing Põhi-5 vastu.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 250	1 250
Võlad töövõtjatele	3 356	3 356
Maksuvõlad	1 322	1 322
Muud võlad	1 188	1 188
Muud viitvõlad	1 188	1 188
Saadud ettemaksed	1 289	1 289
Tulevaste perioodide tulud	502	502
Muud saadud ettemaksed	787	787
Võlad aruandvale isikule	134	134
Kokku võlad ja ettemaksed	8 539	8 539
	17.03.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 588	1 588
Võlad töövõtjatele	3 156	3 156
Maksuvõlad	1 096	1 096
Muud võlad	985	985
Muud viitvõlad	985	985
Saadud ettemaksed	1 350	1 350
Tulevaste perioodide tulud	440	440
Muud saadud ettemaksed	910	910
Võlad aruandvale isikule	64	64
Kokku võlad ja ettemaksed	8 239	8 239

Lisa readel " Võlad tarnijatele ", „Võlad töövõtjatele“, „Maksuvõlad“ ja „Võlad aruandvale isikule„ seisuga 31.12.14.a. kohustusena on bilansis kajastatud detsembrikuu kulud, millised on kulusse kantud, kuid tasumiste tähtpäev on jaanuaris 2015. a.

Lisa real "Saadud ettemaksed " on kajastatud ettemaksed liikmetelt summas 420 eurot ja ettemaksed rentnikutelt (tagatisraha) summas 367 eurot.

Lisa real "Tulevaste perioodide tulud" on kajastatud jaanuarikuu 2015 renditulud summas 502 eurot.

Lisa real "Muud viitvõlad " on kajastatud maksuvõlad. Nimetatud kohustuste jõustumise tähtaeg on jaanuar 2015.

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	17.03.2014
Töötasude kohustus	2 162	1 907
Puhkusetasude kohustus	1 194	1 249
Kokku võlad töövõtjatele	3 356	3 156

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		17.03.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		380		294
Sotsiaalmaks		907		751
Kohustuslik kogumispension		8		7
Töötuskindlustusmaksed		27		22
Maamaks		0		22
Ettemaksukonto jääk	0		22	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 322	22	1 096

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	17.03.2014	Saadud	Tagastatud	17.03.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	11 148			11 148
Asutamisväljaminekute fond	1 074			1 074
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 222			12 222
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 222			12 222
	17.03.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	11 148	6 210	-1 200	16 158
Asutamisväljaminekute fond	1 074	0	-304	770
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 222	6 210	-1 504	16 928
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 222	6 210	-1 504	16 928

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	17.03.2014 - 31.12.2014	17.03.2014 - 17.03.2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	40 197	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 200	0
Asutamisväljaminekute tasud	304	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	41 701	0

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	17.03.2014 - 31.12.2014	17.03.2014 - 17.03.2014
Rent, sh kommunaalteenuste vahendamine	8 042	0
Kokku tulu ettevõtlusest	8 042	0

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	17.03.2014 - 31.12.2014	17.03.2014 - 17.03.2014
Traavid, viivised ja hüvitised	447	0
Garaažiühing Põhi-5 KÜ-lt saadud tasud ühiste kulude katmiseks	20 569	0
Muud	62	0
Kokku muud tulud	21 078	0

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	17.03.2014 - 31.12.2014	17.03.2014 - 17.03.2014
Remonditööd	-1 200	0
Asutamisväljaminekute kulud	-304	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 504	0

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	17.03.2014 - 31.12.2014	17.03.2014 - 17.03.2014
Üür ja rent	-152	0
Mitmesugused bürookulud	-544	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-176	0
Hooldutööd	-12 208	0
Raamatupidamisteenused	-2 720	0
Sõiduki kasutamise hüvitis	-963	0
Muud	-2	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 765	0

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	17.03.2014 - 31.12.2014	17.03.2014 - 17.03.2014
Palgakulu	-37 349	0
Sotsiaalmaksud	-12 629	0
Kokku tööjõukulud	-49 978	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	17.03.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	205	202
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	5
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	17.03.2014 - 31.12.2014	17.03.2014 - 17.03.2014
Arvestatud tasu	4 961	0
Sõiduki kasutamise hüvitis	963	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2015

Korteriühistu Härma 12 garaaž (registrikood: 80368205) 17.03.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALIIDE PURKEN	Juhatuse liige	09.05.2015
VALERI JELKIN	Juhatuse liige	10.06.2015
VLADIMIR VIHLJAJEV	Juhatuse liige	22.06.2015
IRINA PARFENOVA	Juhatuse liige	26.06.2015
Resolutsioon:	kinnitan	
VLADIMIR SELIVERSTOV	Juhatuse liige	26.06.2015
Resolutsioon:	36101040280	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58366573
E-posti aadress	korteryhistu.harma.12.garaaz@eesti.ee
E-posti aadress	valeri.net@gmail.com