

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: korteriühistu GAL

registrikood: 80114887

tänavatalu nimi, Tatari 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10116

e-posti aadress: maris@neti.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

KÜ GAL juhatuse tegevusaruanne 2014.aasta kohta

2014.a juunis toimunud üldkoosolekul otsustati, et võimalusel tehakse järgmised tööd:

1. Puude hoolduslõikus ning vajadusel raie;
2. Tatari 7 katuse neelu avamine ja uuendamine. Katuse neel jäi 2013.a sügisel avamata, kuna oli lootus, et selle valtsid peavad vett. Tegelikult esines kindla tuulesuuna ja tugeva tuule puhul neeluläbijooks krt-sse nr 1;
3. Korrastada tänava poolne kividega kaetud ala. Koosolekul otsustati, et kive muruga ei asendata ning uuendatakse kangas ja kivid;
4. Tatari 7 hoone katusele paigaldada käiguteed ning redelid;
5. Võlglastega tegelemine;
6. Korstnapühkija tellimine.

Tatari 7 katuseneel sai avatud ning asendatud uue konstruktsiooniga, lisaks puhastati Tatari 7 hoone vihmaveerennid ja paigaldati katusele käiguteed ning redelid – tööd teostati novembris 2014. Maksumus oli 2 187 eurot (osa summast maksti detsembris 2014 ja osa jaanuaris 2015).

Septembris korrastati Tatari 7 hoone esine kividega kaetud ala. Kivide alune kangas asendati uuega ning lisati ka kive. Lisaks kohendati Tatari 7 hoone esist müüritist, mis oli ära vajunud. Maksumus 798 eurot (tasuti jaanuaris 2015).

Vahetati kaks jalgvärvat – maksumus kokku 708 eurot (summa tasuti veebruaris 2015).

6 korteri ühisele katlale paigaldati oktoobris uus pump ning hooldati katelt – pumba paigaldamise maksumus 561 eurot.

Korduvalt telliti autovärva automaatika parandus, kuna autoväravad kas ei sulgunud või ei avanenud.

RagnSells'iga sõlmiti pakendi konteineri osas leping, mille kohaselt tasub pakendikonteineri tühjenduse eest TVO (eeldus on, et pakendid on sorteeritud, puhtad ja pakendatud läbipaistmatusse kotti).

2013.aastal anti kommunaalteenuste võlgnevuse osas kohtusse Ragnar Põllu. Kohus rahuldab KÜ hagi ning mõistis võlgnevuse KÜ kasuks välja. Kohtutäituri vahendusel saadi Ragnar Põllult märtsis 10 451 eurot kommunaalteenuste võlgnevuse eest.

Katuse põhitööde maksumusest oli juunis 2014 tasumata 5751,20 eurot, mis tasuti detsembris 2014. Kokkuleppel tasuti katusetööde makse aasta (s.o 2014.a) jooksul. Katusetööd kiideti heaks 2014 juunis.

2015.aastal jätkatakse elektri ostu börsihinnaga paketis (KÜ osales taas EKÜL korraldatud ühisosatul).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 400	23 110	2
Nõuded ja ettemaksed	23 429	32 122	3
Kokku käibevara	39 829	55 232	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	3 083	6 199	3
Kokku põhivara	3 083	6 199	
Kokku varad	42 912	61 431	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 116	2 877	6
Võlad ja ettemaksed	34 954	48 085	7
Kokku lühiajalised kohustused	38 070	50 962	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 083	6 199	
Kokku pikaajalised kohustused	3 083	6 199	
Kokku kohustused	41 153	57 161	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	529	529	
Aruandeaasta tulem	1 230	3 741	
Kokku netovara	1 759	4 270	
Kokku kohustused ja netovara	42 912	61 431	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 580	51 998	8
Muud tulud	837	3 277	9
Kokku tulud	15 417	55 275	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 481	-46 960	10
Mitmesugused tegevuskulud	-256	-124	11
Tööjõukulud	-4 450	-4 450	12
Kokku kulud	-14 187	-51 534	
Põhitegevuse tulem	1 230	3 741	
Aruandeaasta tulem	1 230	3 741	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	36 306	40 372	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	324	363	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-37 920	-31 738	
Väljamaksed töötajatele	-4 450	-4 450	
Makstud intressid	-19	-20	
Muud rahavood põhitegevusest	-135	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 894	4 527	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-816	-807	
Makstud intressid	0	-184	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-816	-991	
Kokku rahavood	-6 710	3 536	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 110	19 574	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 710	3 536	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 400	23 110	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	529	3 421	3 950
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	529	3 421	3 950
Aruandeaasta tulem		3 741	3 741
Muud muutused netovaras		-3 421	-3 421
31.12.2013	529	3 741	4 270
Aruandeaasta tulem		1 230	1 230
Muud muutused netovaras		-3 741	-3 741
31.12.2014	529	1 230	1 759

Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem summas 3 740,76 eurot kanti reservfondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu GAL raamatupidamise aastaaruanne 2014.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangakontodel. Sularahakassat ühistul ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõue eraldi.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud korteriühistu laenukohustusena laenuandjatele bilansi passivas ning korteriühistu laenuõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

* lühiajalise kohustusena käsitletakse laenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

* pikaajalise kohustusena käsitletakse laenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

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

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tatari 5 arvelduskonto	8 340	7 247
Tatari 7 arvelduskonto	8 060	15 863
Kokku raha	16 400	23 110

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	20 292	20 292		
Ostjatelt laekumata arved	20 292	20 292		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	21		
Muud nõuded	6 199	3 116	3 083	
Laenunõuded	6 199	3 116	3 083	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 512	23 429	3 083	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	29 224	29 224		
Ostjatelt laekumata arved	29 224	29 224		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	21		
Muud nõuded	9 076	2 877	6 199	
Laenunõuded	9 076	2 877	6 199	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 321	32 122	6 199	

Tatari 7 sisekäibe nõue Tatari 5 vastu on 290 eurot, mis bilansis ei kajastu.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	20 292	29 224
Tatari 5	1 065	659
Tatari 7	19 227	28 565
Kokku nõuded ostjate vastu	20 292	29 224

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		66		70
Sotsiaalmaks		91		91
Kohustuslik kogumispension		2		2
Töötuskindlustusmaksed		8		8
Ettemaksukonto jääk	21		21	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21	167	21	171

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembri eest deklareeritud maksud, mille maksetähtajad saabusid jaanuaris 2015. aastal, mil need tasuti.

Lisa 6 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen eraisikutelt	6 199	3 116	3 083		8	2016
Pikaajalised laenud kokku	6 199	3 116	3 083			
Laenukohustused kokku	6 199	3 116	3 083			
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen eraisikutelt	9 076	2 877	6 199		8	2016
Pikaajalised laenud kokku	9 076	2 877	6 199			
Laenukohustused kokku	9 076	2 877	6 199			

2011.aastal võttis korteriühistu laenu summas 14 381 eurot Tatari 7 katuse remonttööde finantseerimiseks.

2014.aastal tasuti laenu põhiosa 2 877 eurot (2013.aastal 2 656 eurot) ja intresse 622 eurot (2013.aastal 843 eurot).

Tasumata laenu jääk on 31.12.2014 seisuga 6 199 eurot, sellest kuulub tasumisele 2015.aastal 3 116 eurot, mis on näidatud bilansis lühiajaliste kohustustena ja aastal 2016 3 083 eurot, mis on näidatud bilansis pikaajaliste kohustustena.

Peale laenu põhiosa tuleb tasuda aastatel 2015-2016 intresse 508 eurot, sellest 383 eurot kuulub tasumisele 2015.aastal.

Tasutud laenu põhiosa- ja intressimaksed kaetakse Tatari 7 reservfondi arvelt.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 854	2 854	
Maksuvõlad	167	167	
Tatari 5 reservfond	8 088	8 088	
Tatari 7 reservfond	23 845	23 845	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 954	34 954	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	27 597	27 597	
Maksuvõlad	171	171	
Tatari 5 reservfond	6 419	6 419	
Tatari 7 reservfond	13 898	13 898	
Kokku võlad ja ettemaksed	48 085	48 085	

Tatari 7 reservfondi jääk aasta alguseks: 13 898 eurot
 Eelmise perioodi tulem: + 3 229
 Arvestati remonditasusid: + 12 179
 Muud laekumised: + 323
 Kantud kulude katteks: - 5 784
 Tatari 7 reservfondi jääk aasta lõpuks: 23 845 eurot

Tatari 5 remonditasude jääk aasta alguseks: 6 419 eurot
 Eelmise perioodi tulem: + 512
 Arvestati remonditasusid: + 1 553
 Kantud kulude katteks: - 396
 Tatari 5 reservfondi jääk aasta lõpuks: 8 088 eurot

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 611	3 611
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 180	44 165
Puhastusteenuse tasu ja raamatupidaja palgafond	4 179	4 063
Muud sihttulud	610	159
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 580	51 998

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaalmaksed on tekkepõhiselt arvestatud kuludesse järgmiselt:
 Gaasi kulud 3 354 eurot (2013. aastal 4 290 eurot)
 Vee- ja kanalisatsioonikulud 1 820 eurot (2013.aastal 1 771 eurot)
 Elektrikulud 5 375 eurot (2013.aastal 7 156 eurot)
 Prügiveo kulud 1 074 eurot (2013.aastal 1 069 eurot)

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	563	363
Rendi- ja üüritulu	243	2 914
Muud	31	0
Kokku muud tulud	837	3 277

Muude tulude all on kajastatud kommunaalmaksete vahe ja ümardused.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Tatari 5 kulud reservfondist	396	855
Tatari 7 kulud reservfondist	5 784	43 311
Puhastusteenus	2 691	2 635
Muud	610	159
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9 481	46 960

Muude kulude all on kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud gaasikatla hooldustööd.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	0	3
Hoolduskulud	237	95
Muud	19	26
Kokku mitmesugused tegevuskulud	256	124

Muude kulude kirjel on kajastatud pangateenuste kulu.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 321	3 321
Sotsiaalmaksud	1 129	1 129
Kokku tööjõukulud	4 450	4 450

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	4

KÜ GAL ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2015

korteriühistu GAL (registrikood: 80114887) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR HEINOLA	Juhatuse liige	29.06.2015

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	maris@neti.ee