

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Hooneühistu Lasnamäe 2

registrikood: 80060631

tänava/talu nimi, Paekaare tn 1a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13621

telefon: +372 55596464

e-posti aadress: maleva@gallaplast.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Muud äritulud	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Lisa 13 Sihtotstarbelised remonditasud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Hooneühistu Lasnamäe-2 registreeriti Äriregistris 25.08.2006.a garaažiühistu ümberkujundamise tulemusena. Põhitegevusalaks on aadressil Paekaare 1-A asuvate garaažibokside ja kinnistu ühine majandamine ja haldamine. Hooneühistuses on 198 liiget. Aruandeaastal hooneühistuskorjas vahendeid vastavalt 2016.a. majandustegevuse aastakavale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 936	24 691	2
Nõuded ja ettemaksed	259	363	3
Kokku käibevarad	26 195	25 054	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	426	891	5
Kokku põhivarad	426	891	
Kokku varad	26 621	25 945	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 455	3 413	6
Sihtfinantseerimine	20 537	19 903	13
Kokku lühiajalised kohustised	23 992	23 316	
Kokku kohustised	23 992	23 316	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 351	1 351	
Kokku omakapital	2 629	2 629	
Kokku kohustised ja omakapital	26 621	25 945	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Muud äritulud	30 569	35 663	9
Mitmesugused tegevuskulud	-17 222	-24 153	10
Tööjõukulud	-12 885	-11 049	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-465	-465	
Muud ärikulud	0	-1	
Ärikasum (kahjum)	-3	-5	
Muud finantstulud ja -kulud	3	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	0	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu Lasnamäe-2 on koostanud 2016.aasta raamatupidamise aastaaruande Raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse pangakontode jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontol võrduvad pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine -lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle aasta ja maksumusega alates 320EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, selle kasulikust tööeast sõltuvalt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud Raamatupidamise Toimkonna juhendis (RTJ) 14 toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad mittesihotstarbelistest (hooldus) ja sihotstarbelistest tasudest. Hooneühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilassis (passiivas) tulevaste perioodide tuluna.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	19 545	18 300
Tähtajalised hoiused	6 391	6 391
Kokku raha	25 936	24 691

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	259	259
Ostjatelt laekumata arved	259	259
Kokku nõuded ja ettemaksed	259	259
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	363	363
Ostjatelt laekumata arved	363	363
Kokku nõuded ja ettemaksed	363	363

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	164	39
Sotsiaalmaks	383	217
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	257	325
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	807	584

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad - sellel kirjel on kajastatud detsembrikuu palgale arvatud potentsiaalsed maksud (sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks).

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014			
Soetusmaksumus	1 550	1 550	1 550
Akumuleeritud kulum	-194	-194	-194
Jääkmaksumus	1 356	1 356	1 356
Amortisatsioonikulu	-465	-465	-465
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 550	1 550	1 550
Akumuleeritud kulum	-659	-659	-659
Jääkmaksumus	891	891	891
Amortisatsioonikulu	-465	-465	-465
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 550	1 550	1 550
Akumuleeritud kulum	-1 124	-1 124	-1 124
Jääkmaksumus	426	426	426

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	553	553	7
Võlad töövõtjatele	1 413	1 413	8
Maksuvõlad	807	807	4
Muud võlad	65	65	
Saadud ettemaksed	617	617	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 455	3 455	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	683	683	
Võlad töövõtjatele	1 861	1 861	
Maksuvõlad	584	584	
Saadud ettemaksed	285	285	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 413	3 413	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Eesti Energia AS	428	553
Muud	125	130
Kokku võlad tarnijatele	553	683

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	770	976
Puhkusetasude kohustis	643	885
Kokku võlad töövõtjatele	1 413	1 861

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rendi- ja üüritulu	765	990	
Liikmetelt saadud tasud	23 799	21 335	
Liikmetelt saadud remonditasud	5 504	12 857	13
Muud	501	481	
Kokku muud äritulud	30 569	35 663	

Liikmetelt saadud tasud:
haldustasud 14864;
hooldustasud 730;
maamaksutasud 1928 ;
üldelektritasud 6277.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Energia	5 932	5 198	
Elektrienergia	5 932	5 198	
Mitmesugused bürookulud	202	269	
Mitmesugused hoone hoolduskulus	539	232	
Raamatupidamiskulud	1 440	1 440	
Maamaksukulud	1 929	1 929	
Remondikulud	5 504	12 857	13
Ülviimine remonditasudesse	1 616	2 117	13
Revisioon, notaritasu, riigilõiv	60	111	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 222	24 153	

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 842	8 265
Sotsiaalmaksud	3 286	2 761
Puhkuse reservi reguleerimine	-243	23
Kokku tööjõukulud	12 885	11 049
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	199		303	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		430		318

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	4 991	3 996

Lisa 13 Sihtotstarbelised remonditasud

Sihtfinantseerimine, Sihtotstarbelised remonditasud

Hooneühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilassis (passiivas) tulevaste perioodide tuluna.

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr.
Vahendite jääk perioodi alguses	19 903	25 666	
Tulud: Liikmete remonditasud	4 523	4 977	
Laekumine hooldustasudest	1 615	2 117	9
Kulud: Remonditööd	-5 504	-12 857	10
Vahendite jääk perioodi lõpus	20 537	19 903	

HOONEÜHISTU LASNAMÄE-2

Majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitatud:

Juhatuse liige nimi	Allkiri	Kuupäev
Aigar Ööbik		22.05.2017
Alexander Petrov		22.05.2017
Vladimir Fedotov		22.05.2017

HÜ LASNAMÄE 2 2016.a. raamatupidamise dokumentatsiooni ja majandusaasta
Aastaruande revisjoniakt

Vaatasin läbi mulle esitatud raamatupidamise arvestuse ja aruandluse revisjoni HÜ
LASNAMÄE 2 perioodi eest 01.01.2016 kuni 31.12.2016.a. (incl.).

Finantsaruandlus koosneb raamatupidamise bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude
Aruandest, omakapitali muutuste aruandest; lisadest raamatupidamise bilansi ja tulude kohta.

Dokumentatsiooni revisjoni käigus võin teha alljärgneva kokkuvõtte:

1. 2016.a. raamatupidamise arvestust kuni 31.03.2016.a. teostas
Maleva Kinnisvarahooldus OÜ.
Alates 01.04.2016.a kuni käesoleva ajani teostab raamatupidamise teenust firma
R-Status OÜ. 2016.a. majandusaasta aruanne on koostatud ka selle firma poolt.
Raamatupidamise arvestust teostatakse kasutades nii tarkvara programmi kuid
osaliselt ka käsitsi.
2. Raamatupidamise arvestus on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.
Tehingud on õigeaegselt ning korrektselt kirjeldatud.
3. 2016.a. töötas HÜ LASNAMÄE 2 kolm töötajat – Hooneühistu esimees AIGAR
ÖÖBIK
ja kaks valvurit. Puhkuste ajaks oli vormistatud neid asendavad isikud.
Esimehe palgafond 2016.a. oli 5 050.- Euro
Valvurite palgafond oli 4 791,60 Euro
Kõik väljamaksed on õigesti ja õigeaegselt deklareeritud Maksu- ja Tolliametis.
Maksud on õigeaegselt tasutud riigieelarvesse.
4. 2016.a. tulud ja kulud on kajastatud õigesti. Ning nende kohta esinevad kõik reaalsed
ja õiguspärased dokumendid.

Kokkuvõtte.

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaruanne kõigis olulistes osades
õigeaegselt HÜ LASNAMÄE 2 finantsseisundid seisuga 31.12.2016.a. ning selles kuupäeval
lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea
raamatupidamistavaga.

Ettevõtte finantsolukord on stabiilne ning ettevõtte on jätkusuutlik.

Galina Vääränen
FIE nr. 11561782
08.05.2017.a.



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 351
Kokku	1 351
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 351
Kokku	1 351

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 351
Kokku	1 351
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 351
Kokku	1 351

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55596464
E-posti aadress	maleva@gallaplast.ee