

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Härjapea 3A Korterühistu

registrikood: 80198370

tänava/talu nimi, Härjapea tn 3a-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10319

e-posti aadress: harjapea3a@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	11
Lisa 13 Vahendustegevus	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korterühistu Härjapea 3A tegevuse eesmärgiks on korteriomandi osaks oleva ehitise ja maatüki mõttelise osa ühine majandamine, ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterühistu tööd korraldab kolme liikmeline juhatus.

Ühistu valmistub eluhoone täielikuks renoveerimiseks ja selle tarbeks suurendati 2014 aastal remondifondi, tõenäoliselt jõutakse renoveerimistööde alustamiseni 2018 aasta kevadel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 726	12 040	2
Nõuded ja ettemaksed	1 112	901	3
Kokku käibevarad	16 838	12 941	
Kokku varad	16 838	12 941	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	16 544	12 679	5
Kokku lühiajalised kohustised	16 544	12 679	
Kokku kohustised	16 544	12 679	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	201	201	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	61	-114	
Aruandeaasta tulem	32	175	
Kokku netovara	294	262	
Kokku kohustised ja netovara	16 838	12 941	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 125	1 541	6
Muud tulud	1	13	7
Kokku tulud	1 126	1 554	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-322	-738	8
Mitmesugused tegevuskulud	-772	-641	9
Kokku kulud	-1 094	-1 379	
Põhitegevuse tulem	32	175	
Aruandeaasta tulem	32	175	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	32	175	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-211	291	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 865	3 448	5
Kokku rahavood põhitegevusest	3 686	3 914	
Kokku rahavood	3 686	3 914	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 040	8 126	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 686	3 914	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 726	12 040	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	201	-114	87
Aruandeaasta tulem		175	175
31.12.2015	201	61	262
Aruandeaasta tulem		32	32
31.12.2016	201	93	294

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu on koostanud 2016 raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seadusele § 17- le. Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kajastatud on tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Ettemaksed on ettemakstud kulud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud laekuvad liikmetelt ja sellest lähtuvalt jaotatakse korteriühistu tulud juhendi RTJ 14 järgi kahte gruppi:

sihtotstarbelised tasud

mittesihtotstarbelised tasud

Vahendatavate teenustega seotud tulude / kulude vahesummt kajastatakse muude tulude või muude kulude real.

Kulud

Hooldus- ja heakorratasusid kogutakse majanduskulude katteks. Majandamis- ja üldhalduskulud on perioodikulud. Majandusaastal tehtud majandamis- ja üldhalduskulud kajastatakse aasta algusest kuni lõpuni tulude ja kulude aruandes kuluna ning mittesihtotstarbelised tasud majandusaasta kohta tehtud arvete järgi tulude ja kulude aruandes tuluna.

Remonditasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse tasude arvelt remondid. Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvetelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	15 726	12 040
Kokku raha	15 726	12 040

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 111	1 111	
Ostjatelt laekumata arved	1 111	1 111	4
Aruandeperioodil laekumata tulud	1	1	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 112	1 112	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	900	900	
Ostjatelt laekumata arved	900	900	4
Aruandeperioodil laekumata tulud	1	1	
Kokku nõuded ja ettemaksed	901	901	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	1 111	900
Korteriomanike laekumata arved	604	380
Aruandeperioodil esitamata arved	507	520
Kokku nõuded ostjate vastu	1 111	900

Kirjel Aruandeperioodil esitamata arved kajastatakse detsembri eest esitatud arved, mille maksetähtaeg ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	93	93	
Saadud ettemaksed	16 451	16 451	
Tulevaste perioodide tulud	16 451	16 451	12
Muud saadud ettemaksed	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 544	16 544	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	90	90	
Saadud ettemaksed	12 589	12 589	
Tulevaste perioodide tulud	12 581	12 581	12
Muud saadud ettemaksed	8	8	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 679	12 679	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	803	803
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	322	738
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 125	1 541

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Vahendustegevus (kommunaalid)	0	11	13
Muud	1	2	
Kokku muud tulud	1	13	

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Remonditööd	322	738	12
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	322	738	

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	3	3
Raamatupidamise teenus	600	600
Pangateenused	19	9
Hooldus- ja heakorrakulud	150	29
Kokku mitmesugused tegevuskulud	772	641

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Lisa 12 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

	2016	2015
Sihtlaekumine vara remondiks		
Remonditasude jääk majandusaastal algul	12 080	8 746
Määratud remonditasusid	4 072	4 072
Remondikulud:		
<i>torustiku ehitus, materjal</i>	0	-498
<i>elektriline ketassaag</i>	0	-120
<i>lõõride puhastamine, materjal</i>	-145	-120
<i>katuse parandustööd</i>	-30	0
<i>käsiniiiduk, murukäärid</i>	-147	0
Jääk majandusaasta lõpus:	15 830	12 080
Muud sihtlaekumised	434	313

Määratud Muud sihtlaekumised	120	121
Hoone kindlustus	67	67
Jääk majandusaasta lõpus:	621	501
Kokku ettemakstud tulevaste perioodide tulu:	16 451	12 581

Lisa 13 Vahendustegevus

2016				
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe	
Vesi ja kanalisatsioon	747	-747	0	
Elektrienergia	66	-66	0	
Prügivedu	352	-352	0	
Kokku:	1 165	-1 165	0	
2015				
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe	
Vesi ja kanalisatsioon	742	-731	11	
Elektrienergia	67	-67	0	
Prügivedu	343	-343	0	
Kokku:	1 152	-1 141	11	
<i>Kommunaalteenuste saldo summas 11 eurot on kajastatud Tulude ja kulude aruandes tuluna</i>				

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Härjapea 3A Korteriühistu (registrikood: 80198370) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAURI PÕLDMA	Juhatuse liige	30.06.2017
KERSTIN TOMSON	Juhatuse liige	30.06.2017
REIMO RÄNI	Juhatuse liige	30.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	harjapea3a@gmail.com