

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Herne tn 25

registrikood: 80209493

tänavatänu nimi, Herne tn 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 6608847

e-posti aadress: 25herne@gmail.com, raamatupidaja@olemar.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Herne 25 tegutseb iseseisva juriidilise isikuna. KÜ tegevuse eesmärk on elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine haldamine ja hooldamine ning seoses sellega KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

2016 aastal finantseeriti reservfondist järgmised kulud

Lampide vahetus	36,77
Kuulkraani vahetus	36,52
võti	19,85
värava remont	222
Remonttööd	4832
akende pesu	108
Prahivedu	14,4
ventilaator	808,8
Laenumakse	6902,83
Laenu intress	2195,69
Laenu lepingutasu	195
Prahivedu	36
	15407,86

KÜ Herne 25 tegevust juhib juhatus.

2016.aastal juhatuse liikmed KÜ-st palka ei saanud ning palgalist tööjõudu ei rakendatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 681	8 112	2
Nõuded ja ettemaksed	13 731	9 909	3
Kokku käibevarad	18 412	18 021	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	58 712	68 615	3
Kokku põhivarad	58 712	68 615	
Kokku varad	77 124	86 636	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	7 000	4
Võlad ja ettemaksed	2 557	1 129	
Kokku lühiajalised kohustised	12 557	8 129	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	58 712	68 615	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 163	7 767	6
Kokku pikaajalised kohustised	61 875	76 382	
Kokku kohustised	74 432	84 511	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 402	2 402	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-277	-25	
Aruandeaasta tulem	567	-252	
Kokku netovara	2 692	2 125	
Kokku kohustised ja netovara	77 124	86 636	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 712	90 927	7
Kokku tulud	14 712	90 927	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 348	-84 374	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 601	-6 406	8
Muud kulud	0	-6	
Kokku kulud	-11 949	-90 786	
Põhitegevuse tulem	2 763	141	
Intressikulud	-2 196	-393	
Aruandeaasta tulem	567	-252	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 763	141	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-822	1 514	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 428	-1 437	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-4 604	-706	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 235	-488	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-76 738	
Antud laenude tagasimaksed	6 804	1 123	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 804	-75 615	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	76 738	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 804	-1 123	
Laekunud sihtkapital	-2 196	-393	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 000	75 222	
Kokku rahavood	-3 431	-881	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 112	8 993	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 431	-881	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 681	8 112	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 402	-25	2 377
Aruandeaasta tulem		-252	-252
31.12.2015	2 402	-277	2 125
Aruandeaasta tulem		567	567
31.12.2016	2 402	290	2 692

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Herne 25 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava mille

aluseks on seadused ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

KÜ Herne 25 2016.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud korteriühistu tegevuse jätkuvusest.
Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool

Finantsvaraks loetakse raha, ostjatelt (korteriomanikelt) laekumata arveid viitlaekumisi ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Nõuded ostjate vastu on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi kohta.

Hooldus- ja haldustasud ning muud tasud majandamiskuludeks kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud ja kohe kui laekumine on kindel. Kui laekumine ei ole kindel, kajastatakse tuluna laekumise hetkel. Sihtotstarbelised remonditasud kajastatakse tuluna selles perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need koguti. Kulutamata remondimaksete jääki kajastatakse kui sihtotstarbelisi tasusid tulevaste perioodide tuluna nõuetes ühistu vastu.

Raha

Raha on kajastatud ainult pangakontol asuva rahana. Ühistul puudub sularaha käive kassas.

Tulud

Tuludesse on arvestatud halduse ja hooldustegevuse kuludeks ühistu liikmetelt kogutavad regulaarsed tasud, liikmete tähtjaks tasumata arvetelt tekkepõhiselt arvutatud viivistasud ning arvelduskontolt saadud intressid.
Tuludes kajastub samuti see osas remondimaksete summast, mis on aruandeperioodil kulutatud remonditöödele ja muudele erakorralistele töödele.

Tuludesse ei ole arvestatud vahendatud kommunaalteenuste (gaas, vesi- ja kanaliteenus, prügivedu, üldelekter) eest regulaarselt kogutavad tasud. Kommunaalteenuste kulude ja tulude saldo kajastub ühistu liikmete nõudes ühistu vastu passiva poolel. Nende teenuste negatiivne tulem kajastub aktivas ühistu tulevaste perioodide nõudena ühistu liikmete vastu.

Kulud

Kuludes on arvestatud halduse ja hoolduse teenuste kulu, aruandeperioodil teostatud remonditööde kulu. Finantskuludes on arvestatud pangateenuste kulu ja tasutud intressikulu.

Maksustamine

Ühistul puuduvad maksukohustused. Maamaksu tasuvad liikmed otse maksuametile. Palgalisi töötajaid ei ole ja neid maksukohustusi ei tekkinud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on kõik ühistu liikmed ja juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto Swedbank	4 681	8 112
Kokku raha	4 681	8 112

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 731	3 731		
Ostjatelt laekumata arved	3 731	3 731		
Muud nõuded	68 712	10 000	40 000	18 712
Laenunõuded	68 712	10 000	40 000	18 712
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 443	13 731	40 000	18 712

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 909	2 909		
Ostjatelt laekumata arved	2 909	2 909		
Muud nõuded	75 615	7 000	28 000	40 615
Laenunõuded	75 615	7 000	28 000	40 615
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 524	9 909	28 000	40 615

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	68 712	10 000	40 000	18 712
Laenukohustised kokku	68 712	10 000	40 000	18 712

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	75 615	7 000	28 000	40 615
Laenukohustised kokku	75 615	7 000	28 000	40 615

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Eesti Gaas AS	906	668
Elekter	193	-14
Oleamar OÜ	3	3
Prügi	135	189
Tallinna Vesi AS	511	237
Getalife OÜ	809	0
Arensen A OÜ	0	46
Kokku võlad tarnijatele	2 557	1 129

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 474	85 184	-85 890	7 767
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 474	85 184	-85 890	7 767

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 767	10 804	-15 408	3 163
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 767	10 804	-15 408	3 163

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 579	5 579
Viivised	162	155
Kom.teenuste vahe	394	-13
ATS hooldus	0	91
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 079	84 374
Laenu intressid	2 196	393
Kindlustus	302	348
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 712	90 927

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Hooldustasud/Halduskulud	5 580	5 580
Panga teenustasu	11	335
Telefon	0	182
Kindlustus	0	302
Riigilõiv	0	7
Heakord	10	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 601	6 406

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	72 443	71 268	78 524	76 744

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Korteriühistu Herne tn 25 (registrikood: 80209493) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAUR KASAK	Juhatuse liige	10.07.2017
ARGO PÕLDOTS	Juhatuse liige	11.07.2017
KARL-INGEMAR VIILVER	Juhatuse liige	11.07.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6608847
E-posti aadress	raamatupidaja@olemar.ee
E-posti aadress	25herne@gmail.com