

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Herne 15

registrikood: 80246755

tänavatänu nimi, Herne tn 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 5056401

e-posti aadress: korteriyhistu.herne.15@eesti.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korterühistu on loodud korteriomanike poolt eesmärgiga teostada ühist majandamist ja esindada ühistu liikmete huve. Kõik korteriomanikud on ühistu liikmed.

Elamu Herne 15 korteriomandid on kantud Tallinna Kinnistusameti kinnistusregistrisse 09.juunil 2004 aastal.

Korterühistu Herne 15 tegutseb alates 2007. aasta 1. juunist.

Korterühistu üldkoosoleku otsusega on valitud kaheliikmeline juhatus. Juhatuse liikmele palka või ühekordseid tasusid määratud ega väljamakstud ei ole.

Korterühistul on palgatud kaks töötajat: raamatupidaja ja kojamees.

Korterühistu majandamistegevuseks on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki korrashoid ja teenuste vahendamine.

Korterühistule osutatavad teenused on vee- ja elektrienergia varustus, heitvee ja prügiveo teenused. Korterühistule osutatava teenuste kasutajateks on korteriomanikud.

Aruandval aastal on teostatud uue vihmaveesüsteemi paigaldus ja jooksevremonti elamule.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 588	2 239
Nõuded ja ettemaksed	1 131	1 083
Kokku käibevarad	3 719	3 322
Kokku varad	3 719	3 322
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 274	3 534
Kokku lühiajalised kohustised	3 274	3 534
Kokku kohustised	3 274	3 534
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	698	698
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-910	-1 035
Aruandeaasta tulem	657	125
Kokku netovara	445	-212
Kokku kohustised ja netovara	3 719	3 322

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	7 806	4 856
Muud tulud	15	14
Kokku tulud	7 821	4 870
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 119	-414
Mitmesugused tegevuskulud	-1 911	-2 254
Tööjõukulud	-2 134	-2 077
Kokku kulud	-7 164	-4 745
Põhitegevuse tulem	657	125
Aruandeaasta tulem	657	125

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	657	125
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-48	1 984
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-260	-576
Kokku rahavood põhitegevusest	349	1 533
Kokku rahavood	349	1 533
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 239	706
Raha ja raha ekvivalentide muutus	349	1 533
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 588	2 239

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	698	-1 035	-337
Aruandeaasta tulem		125	125
31.12.2015	698	-910	-212
Aruandeaasta tulem		657	657
31.12.2016	698	-253	445

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Herne 15 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamisetava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (SME IFRSile). Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Nõuded ja ettemaksed

Korterühistu vahendustegevus koosneb teenuste vahendamisest teenuste osutajate ja korteriomaniike vahel. Osutatavateks teenusteks on vee ja elektrienergia varustus, heitvee väljavedu ja prügiveo teenused.

Mitmesuguseks tegevuseks kogutavad rahasummad kasutatakse elamu ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduskuludeks ja korteriühistu halduskuludeks. Mitmesuguseks tegevuseks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korteriühistu üldkoosoleku otsusega.

Sihtotstarbeliselt kogutakse summasid hoone ja rajatise remondi ja parenduskulude katteks. Remondi ja parenduskulude katteks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korteriühistu üldkoosoleku otsusega. Aruandeperioodil kuludesse kantakse ainult dokumentaalselt tõestatud kulutused. Kogutud kuid kasutamata jäänud summad kajastatakse bilansis saadud ettemaksena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
arvelduskonto	2 588	2 239
Kokku raha	2 588	2 239

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		26		26
Sotsiaalmaks		44		44
Kohustuslik kogumispension		2		2
Töötuskindlustusmaksed		2		2
Ettemaksukonto jääk	74		74	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	74	74	74	74

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	150	150
Maksuvõlad	74	74
Saadud ettemaksed	3 050	3 050
Tulevaste perioodide tulud	2 897	2 897
Muud saadud ettemaksed	153	153
Kokku võlad ja ettemaksed	3 274	3 274
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	165	165
Maksuvõlad	74	74
Muud võlad	25	25
Muud viitvõlad	25	25
Saadud ettemaksed	3 270	3 270
Tulevaste perioodide tulud	3 270	3 270
Kokku võlad ja ettemaksed	3 534	3 534

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tallinna Vesi AS	106	112
Tallinna Jäätmekekeskus	44	50
Eesti Energia AS	0	3
Watercom OÜ	0	0
Kokku võlad tarnijatele	150	165

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 119	414
Muud tasud	4 687	4 442
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 806	4 856

Muude tasude koosseis:

vesi 1174

prügivedu 529

elektrienergia 47

majandamine 2487

vihmaveesüsteemi paigaldus 450

kokku 4687

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	15	14
Kokku muud tulud	15	14

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	47	35
Elektrienergia	47	35
Mitmesugused bürookulud	6	10
Muud	1 858	2 209
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 911	2 254

Muude kulude koosseis:

Vesi 1171

Prügivedu 529

Pangateenustasu 13

Majandustegevus 145

Pliidi ja soemüüri puhastus

kokku 1858

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 595	1 592
Sotsiaalmaksud	539	485
Kokku tööjõukulud	2 134	2 077
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 131	3 050	1 009	3 239

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2017

korteriühistu Herne 15 (registrikood: 80246755) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RÜNK	Juhatuse liige	20.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5056401
E-posti aadress	korteriyhistu.herne.15@eesti.ee