

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Herne 15

registrikood: 80246755

tänava/talu nimi, Herne tn 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10135

telefon: +372 5056401

e-posti aadress: martin.rynk@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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

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

Korterühistu Herne 15 tegutseb alates 2007 aasta 01. juunist.

Korterühistu üldkoosoleku otsusega on valitud kaheliikmeline juhatuse. 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 korteriomaniikud.

Aruandval aastal on teostatud peamiselt jooksvaremonti elamule.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 239	706	2
Nõuded ja ettemaksed	1 083	3 067	3,4
Kokku käibevara	3 322	3 773	
Kokku varad	3 322	3 773	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 534	4 110	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 534	4 110	
Kokku kohustused	3 534	4 110	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	698	698	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 035	-755	
Aruandeaasta tulem	125	-280	
Kokku netovara	-212	-337	
Kokku kohustused ja netovara	3 322	3 773	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 856	4 533	7
Muud tulud	14	24	8
Kokku tulud	4 870	4 557	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-414	-519	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 254	-1 877	9
Tööjõukulud	-2 077	-2 304	10
Kokku kulud	-4 745	-4 700	
Põhitegevuse tulem	125	-143	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-137	
Aruandeaasta tulem	125	-280	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	125	-143
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 984	-2 371
Varude muutus	-576	2 497
Muud rahavood põhitegevusest	0	-137
Kokku rahavood põhitegevusest	1 533	-154
Kokku rahavood	1 533	-154
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	706	860
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 533	-154
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 239	706

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	698	-755	-57
Aruandeaasta tulem		-280	-280
31.12.2014	698	-1 035	-337
Aruandeaasta tulem		125	125
31.12.2015	698	-910	-212

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Herne 15 2015 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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed ehk asutajad

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
arvelduskonto	2 239	706
Kokku raha	2 239	706

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 009	1 051
Kokku nõuded ostjate vastu	1 009	1 051

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		26		15
Sotsiaalmaks		44		72
Kohustuslik kogumispension		2		
Töötuskindlustusmaksed		2		5
Ettemaksukonto jääk	74		92	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	74	74	92	92

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 948	1 948
Maksuvõlad	92	92
Saadud ettemaksed	2 070	2 070
Tulevaste perioodide tulud	2 070	2 070
Kokku võlad ja ettemaksed	4 110	4 110

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tallinna Vesi AS	112	108
Tallinna Jäätmekehus	50	30
Eesti Energia AS	3	5
Watercom OÜ	0	1 805
Kokku võlad tarnijatele	165	1 948

Võlad tarnijatele koosnevad aruandeaasta detsembrikuus osutatud ja seisuga 31.12.2015 veel maksmata arved teenuste eest.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	414	519
Muud tasud	4 442	4 014
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 856	4 533

Muude tasude koosseis:

vesi 1182 1308

prügivedu 740 388

elektrienergia 35 44

majandamine 2398 2274

pliidi ja soemüüri puhastus 87

kokku 4442 4014

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	14	24
Kokku muud tulud	14	24

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	35	44
Elektrienergia	35	44
Mitmesugused bürookulud	10	9
Muud	2 209	1 824
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 254	1 877

Muude kulude koosseis:

Vesi 1179 1306

Prügivedu 740 388

Pangateenustasu 12 12

Majandustegevus 191 118

Pliidi ja

soemüüri

puhastus 87

kokku 2209 1824

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 592	1 719
Sotsiaalmaksud	485	585
Kokku tööjõukulud	2 077	2 304
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	1 009	3 239	1 052	2 070

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed ehk asutajad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2016

korteriühistu Herne 15 (registrikood: 80246755) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RÜNK	Juhatuse liige	12.04.2016
Resolutsioon:	2015. aasta majandusaasta aruanne on kinnitatud 2016.04.06 toimunud KÜ üldkoosoleku otsusega.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5056401
E-posti aadress	martin.rynk@gmail.com