

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: korteriühistu Herne 15**registrikood:** 80246755

tänava/talu nimi, Herne tn

maja ja korteri number: 15

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

Korteriühistu 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.

Korteriühistu Herne 15 tegutseb alates 2007 aasta 01. juunist.

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

Korteriühistul on palgatud kaks töötajat: raamatupidaja ja kojamees.

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

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

Aruandval aastal on teostatud peamiselt jooksvaremonti elamule.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	860	1 401	2
Nõuded ja ettemaksed	696	756	3, 4
Kokku käibevara	1 556	2 157	
Kokku varad	1 556	2 157	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 613	1 438	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 613	1 438	
Kokku kohustused	1 613	1 438	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	698	698	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	21	-61	
Aruandeaasta tulem	-776	82	
Kokku netovara	-57	719	
Kokku kohustused ja netovara	1 556	2 157	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 521	5 205	7
Muud tulud	-95	382	8
Kokku tulud	5 426	5 587	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 104	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 264	-3 053	9
Tööjõukulud	-2 192	-1 916	10
Kokku kulud	-5 560	-4 969	
Põhitegevuse tulem	-134	618	
Muud finantstulud ja -kulud	-642	-536	
Aruandeaasta tulem	-776	82	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-134	618
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	60	83
Varude muutus	175	0
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	207
Muud rahavood põhitegevusest	-642	-536
Kokku rahavood põhitegevusest	-541	372
Kokku rahavood	-541	372
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 401	1 029
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-541	372
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	860	1 401

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	698	-61	637
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	698	-61	637
Aruandeaasta tulem		82	82
31.12.2012	698	21	719
Aruandeaasta tulem		-776	-776
31.12.2013	698	-755	-57

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Herne 15 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 ja prügiveo teenused.

Mitmesuguseks tegevuseks kogutavad rahasummad kasutatakse elamu ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduskuludeks ja korterühistu halduskuludeks. Mitmesuguseks tegevuseks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korterühistu üldkoosoleku otsusega. Sihtotstarbeliselt kogutakse ka summasid hoone ja rajatise remondi ja parenduskulude katteks. Remondi ja parenduskulude katteks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korterühistu üldkoosoleku otsusega.

Kuludesse kantakse ainult aruandeperioodil dokumentaalselt tõestatud kulutused. Kogutud kuid kasutamata jäänud summad kajastatakse bilansis saadud ettemaksuna.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks on korterühistu liikmed ehk asutajad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
arvelduskonto	860	1 401
Kokku raha	860	1 401

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	619	740
Kokku nõuded ostjate vastu	619	740

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		10		10
Sotsiaalmaks		45		16
Kohustuslik kogumispension				2
Töötuskindlustusmaksed		3		4
Ettemaksukonto jääk	58		16	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	58	58	16	32

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	202	202		
Maksuvõlad	58	58		
Saadud ettemaksed	1 353	1 353		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 613	1 613		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	179	179		
Maksuvõlad	32	32		
Muud võlad	6	6		
Muud viitvõlad	6	6		
Saadud ettemaksed	1 221	1 221		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 438	1 438		

Saadud ettemaksed on tulevaste perioodide tulud ehk kogutud remondiks ja kasutamata jäänud summad.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tallinna Vesi AS	162	148
Ragn-Sells AS	30	17
Eesti Energia AS	10	14
Kokku võlad tarnijatele	202	179

Võlad tarnijatele koosnevad aruandeaasta detsembrikuus osutatud ja seisuga 31.12.2013 veel maksmata arved teenuste eest.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2013	2012
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 104	1 016
Muud tasud	4 417	4 189
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 521	5 205

Sihtotstarbeliste tasude koosseis:

vesi 1754 1650

prügivedu 287 220

elektrienergia 102 44

majandamine 2274 2274

kokku 4417 4189

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	162	382
Muud	-257	0
Kokku muud tulud	-95	382

muude koosseis:

õigusabikulude tagastus -257

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	102	44
Elektrienergia	102	44
Mitmesugused bürookulud	9	8
Muud	2 153	3 001
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 264	3 053

Muude kulude koosseis:

Vesi 1754 1650

Prügivedu 287 220

Pangateenustasu 18 12

Majandustegevus 93 101

kokku 2153 3000

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	1 672	1 617
Sotsiaalmaksud	520	299
Kokku tööjõukulud	2 192	1 916
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	619	1 353	740	1 221

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2014

korteriühistu Herne 15 (registrikood: 80246755) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RÜNK	Juhatuse liige	10.06.2014
Resolutsioon:	KÜ üldkoosolek kinnitas majandusaasta aruande 21.05.2014 koosolekul.	

Sidevahendid

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