

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Herne tn 24a korteriühistu

registrikood: 80390593

telefon: +372 53986523

e-posti aadress: karelkoiv@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Kommunaalmaksete vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Herne 24A on registreeritud septembris 2015. aastal. Korteriühistu eesmärgiks on Tallinnas, Herne 24A asuva elamu korterimandite esemeks oleva hoone ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	209	299	
Nõuded ja ettemaksed	1 250	1 011	2
Kokku käibevarad	1 459	1 310	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	46 914	49 478	2
Kokku põhivarad	46 914	49 478	
Kokku varad	48 373	50 788	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	895	764	3
Kokku lühiajalised kohustised	895	764	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	46 914	49 478	
Kokku pikaajalised kohustised	46 914	49 478	
Kokku kohustised	47 809	50 242	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	461	461	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	85	0	
Aruandeaasta tulem	18	85	
Kokku netovara	564	546	
Kokku kohustised ja netovara	48 373	50 788	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 037	61 700	4
Muud tulud	0	2 392	
Kokku tulud	9 037	64 092	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 642	-58 766	5
Mitmesugused tegevuskulud	-3 275	-3 416	6
Kokku kulud	-6 917	-62 182	
Põhitegevuse tulem	2 120	1 910	
Intressikulud	-2 102	-1 825	
Aruandeaasta tulem	18	85	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 120	1 910
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 325	-50 028
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	131	50 242
Kokku rahavood põhitegevusest	4 576	2 124
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 564	0
Makstud intressid	-2 102	-1 825
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 666	-1 825
Kokku rahavood	-90	299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	299	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-90	299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	209	299

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	461		461
Aruandeaasta tulem		85	85
31.12.2016	461	85	546
Aruandeaasta tulem		18	18
31.12.2017	461	103	564

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Herne 24A KÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2017.a. Herne 24A KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Saadud laenusummad kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale pikaajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Tasutud intressid kantakse tulude ja kulude aruandesse sihtotstarbelistesse tasudesse ja kaetakse remonditasude arvelt.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	705	705	
Muud nõuded	46 914		46 914
Laenunõuded	46 914		46 914
Ettemaksed	1	1	
Muud makstud ettemaksed	1	1	
Remondifondi nõue KÜ liikmetele	544	544	
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 164	1 250	46 914
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	211	211	
Muud nõuded	49 478		49 478
Laenunõuded	49 478		49 478
Remondifondi nõue KÜ liikmetele	800	800	
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 489	1 011	49 478

Nõuded seotud osapoolte vastu on KÜ liikmetelt laekumata arved detsembrikuu eest summas 647,64 eurot, mille tasumistähtaeg on jaanuaris 2018, ning tähtaega ületavad nõuded summas 57,21 eurot.

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	895	895
Kokku võlad ja ettemaksed	895	895
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	764	764
Kokku võlad ja ettemaksed	764	764

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	0	1 026
Kindlustusmaksed	350	396
Tasud jooksvate kulude katteks	0	433
Küttekollete pühkimine	0	90
Lõõride pühkimine	0	102
Elektriarvestite paigaldamine	0	291
Haldustasud	2 943	176
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 078	59 186
Laenu tagastamine	4 666	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 037	61 700

Lisa 5 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	150	58 766
Riiklikud ja kohalikud maksud	64	0
Tagastatud laenu põhiosa remondifondi arvelt	2 564	0
Raamatupidamine	864	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 642	58 766

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	8	281
Tehnohoolduskulud	0	983
Raamatupidamisteenus	0	1 008
Hoolduskulud	0	711
Kindlustuskulu	318	396
Pangateenused	6	37
Juriidilised kulud	2 943	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 275	3 416

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	48 164	50 489

Lisa 9 Kommunaalmaksete vahendamine

	Määratud €	Kulutatud €	Vahe
Elanike vee- ja kanalisatsioonitasud	998,45	998,55	-0,10
Elektrimaksud	46,27	51,01	-4,74
Prügiveo maksed	605,50	601,38	+4,12
Kommunaalteenuste vahendamine kokku	1650,22	1650,94	-0,72

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	687 EUR
2	696 EUR
3	619 EUR
4	652 EUR
5	1029 EUR
7	750 EUR
8	678 EUR
9	660 EUR
10	691 EUR
11	706 EUR
12	738 EUR
13	1123 EUR
14	1482 EUR
Kokku:	10511 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2018

Korteriühistu Herne 24A (registrikood: 80390593) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAREL KÕIV	Juhatuse liige	11.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53986523
E-posti aadress	karelkoiv@gmail.com