

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Heltermaa Maantee 18

registrikood: 80018089

tänavanimi: Heltermaa mnt 18

maja number:

linn: Kärdla linn

vald: Hiiu vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthumber: 92414

telefon: +372 4698808

e-posti aadress: alla.lemkova@etk.hiiumaa.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Heltermaa mnt.18 moodustati 30.09.1997.a. elamu haldamiseks.
Korteriühistu tööd korraldab 3 liikmeline juhatus, eesotsas juhatuse esimehega.
Töölepinguga töötavaid isikuid ühistus ei ole.
2015.a. koguti elanikelt 1564 eurot.
Tegevuskulud kokku 657 eurot, sealhulgas:
prügivedu 175 eurot
kindlustuskulu 105 eurot
elektrienergia 104 eurot
vihmavee püstiku remont 86 eurot
veerenni parandus 47 eurot
kanalisatsiooni survepesu 29 eurot
jätkujuhe 11 eurot
muruniitmine 17 eurot
vesi 51
pangateenus 11 eurot
koristustarbed 18 eurot
lillepotialus 3 eurot

2015.a. tulem 907 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 455	4 572	
Nõuded ja ettemaksed	1 442	3 598	2
Kokku käibevara	7 897	8 170	
Kokku varad	7 897	8 170	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 913	1 880	3
Võlad ja ettemaksed	1 794	1 093	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 707	2 973	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 455	3 369	
Kokku pikaajalised kohustused	1 455	3 369	
Kokku kohustused	5 162	6 342	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	141	141	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 687	1 301	
Aruandeaasta tulem	907	386	
Kokku netovara	2 735	1 828	
Kokku kohustused ja netovara	7 897	8 170	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 564	1 564	5
Kokku tulud	1 564	1 564	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-657	-1 178	6
Kokku kulud	-657	-1 178	
Põhitegevuse tulem	907	386	
Aruandeaasta tulem	907	386	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	907	386
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 156	2 091
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	701	-782
Kokku rahavood põhitegevusest	3 764	1 695
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 881	-1 848
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 881	-1 848
Kokku rahavood	1 883	-153
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 572	4 725
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 883	-153
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 455	4 572

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	141	1 301	1 442
Aruandeaasta tulem		386	386
31.12.2014	141	1 687	1 828
Aruandeaasta tulem		907	907
31.12.2015	141	2 594	2 735

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Heltermaa maantee 18 aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid. eesmärgiga õigesti ja õiglaselt kajastada ühistu vara, kohustusi osakapitali ja tegevuse tulemust. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena on kajastatud korteriomaniike tasumata hooldustasude, laenude ja kommunaal-maksete kogusumma.

Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Nõuete jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutakse:

Lühiajalise nõudena käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates:

Pikaajalise nõudena käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse soetusmaksumuses.

Kohustustena on kajastatud võlad tarnijatele kommunaalteenuste eest, tulevaste perioodide tulu -liikmetelt kogutud sihtotstarbelisi makseid remondifondi ja laenu kohustused.

Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks lähtutakse:

Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates:

Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu

liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt

makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis kui tasu muutub sissenõutavaks

ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks

kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste või maksete (sh laenude) vahendamisega oma liikmetele või kolmandatele osapooltele, ei kajastata makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 371	1 371
Ostjatelt laekumata arved	1 371	1 371
Ettemaksed	71	71
Tulevaste perioodide kulud	71	71
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 442	1 442

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 867	1 867
Ostjatelt laekumata arved	1 867	1 867
Muud nõuded	1 661	1 661
Laenuõuded	1 661	1 661
Ettemaksed	70	70
Tulevaste perioodide kulud	70	70
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 598	3 598

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	3 368	1 913	1 455		1,5%+baasintress	EUR	24.09.2017
Pikaajalised laenud kokku	3 368	1 913	1 455				
Laenukohustused kokku	3 368	1 913	1 455				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	5 249	1 880	3 369		1,5%+baasintress	EUR	24.09.2017
Pikaajalised laenud kokku	5 249	1 880	3 369				
Laenukohustused kokku	5 249	1 880	3 369				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	903	903
Saadud ettemaksed	891	891
Tulevaste perioodide tulud	891	891
Kokku võlad ja ettemaksed	1 794	1 794
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	963	963
Saadud ettemaksed	130	130
Tulevaste perioodide tulud	130	130
Kokku võlad ja ettemaksed	1 093	1 093

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 564	1 564
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 564	1 564

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	104	108
Elektrienergia	104	108
Prügivedu	175	175
Kindlustuskulu	105	85
Transportkulud	0	613
remondikulud	133	0
Muud	140	197
Kokku mitmesugused tegevuskulud	657	1 178

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajaid ei ole

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

Korteriühistu Heltermaa Maantee 18 (registrikood: 80018089) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA LEMKOVA	Juhatuse liige	15.06.2016
VARJE KAPTEIN	Juhatuse liige	15.06.2016
JÜRI AAMISEPP	Juhatuse liige	28.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4698808
E-posti aadress	alla.lemkova@etk.hiiumaa.ee