

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Herne 38 ja 40

registrikood: 80276058

tänavatänu nimi, Herne tn 40-2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51007

telefon: +372 56658496, +372 53403077

e-posti aadress: herne3840@gmail.com, marge@offline.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Herne 38 ja 40 Tartu asutati novembris 2008.a. Majandustegevust alustati 01.12.2008. a. Majandusaastaks on kalendriaasta

Korteriühistu eesmärgiks on ühistu liikmete huvide esindamine, korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamine.

2015.a. tehti Herne 38 ja 40 majaaarte ehitus-remonttöid ja Herne 40 keldris elektritöid.

Ühistu hinnangul on KÜ Herne 38 ja 40 jätkuvalt tegutsev ühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 158	9 833	2
Nõuded ja ettemaksed	1 161	1 575	3
Kokku käibevara	4 319	11 408	
Kokku varad	4 319	11 408	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	618	291	4
Kokku lühiajalised kohustused	618	291	
Kokku kohustused	618	291	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 653	1 653	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 464	19 299	
Aruandeaasta tulem	-7 416	-9 835	
Kokku netovara	3 701	11 117	
Kokku kohustused ja netovara	4 319	11 408	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 308	10 593	5
Muud tulud	192	0	6
Kokku tulud	10 500	10 593	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-14 510	-19 760	7
Tööjõukulud	-3 406	-649	8
Muud kulud	0	-19	
Kokku kulud	-17 916	-20 428	
Põhitegevuse tulem	-7 416	-9 835	
Aruandeaasta tulem	-7 416	-9 835	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-7 416	-9 835
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	414	-397
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	327	49
Kokku rahavood põhitegevusest	-6 675	-10 183
Kokku rahavood	-6 675	-10 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 833	20 016
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 675	-10 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 158	9 833

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 653	19 299	20 952
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	1 653	19 299	20 952
Aruandeaasta tulem		-9 835	-9 835
31.12.2014	1 653	9 464	11 117
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	1 653	9 464	11 117
Aruandeaasta tulem		-7 416	-7 416
31.12.2015	1 653	2 048	3 701

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Herne 38 ja 40 Tartu juhatus on koostanud eurodes raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat Raamatupidamise seadust, Hea Raamatupidamistava nõudeid ja EV Raamatupidamistoimkonna juhendeid.

Korteriühistul on 1 palgatööline osalise tööajaga ning töövõtulepingu alusel maksti 1 kordselt töötasu raamatupidamise 2015 a. aastaaruande koostamise eest.

Korteriühistu juhatus koosneb 4 liikmest.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina näidatakse pangakonto jääki. Arveldused toimuvad pangaülekannetega ja 1 juhatuse liige omab ka pangakaarti.

Arveldus toimub sularahatus korras Swedbank'i konto kaudu.

Tulud

Tuludena on kajastatud ühistu liikmetele esitatud arvetel sisalduvad liikmetasud ilma kommunaalmakseteta (üldelekter, prügivedu, vesi) .

Tuluna kajastatakse kommunaalmaksete vahendamisel tekkinud netotulu.

Kulud

Kuludena kajastatakse hooldus- ja remondikulud .

Seotud osapooled

Korteriühistu füüsilisest isikust liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	3 158	9 833
Kokku raha	3 158	9 833

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 161	1 161
Ostjatelt laekumata arved	1 161	1 161
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 161	1 161
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 575	1 575
Ostjatelt laekumata arved	1 575	1 575
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 575	1 575

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	583	583
Maksuvõlad	35	35
Kokku võlad ja ettemaksed	618	618
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	264	264
Maksuvõlad	27	27
Kokku võlad ja ettemaksed	291	291

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 800	2 600
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 508	7 993
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 308	10 593

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2015
Muud	192
Kokku muud tulud	192

Kommunaalkulude vahendamise netotulu.

Kommunaaltulud 2015. 3393 eurot

Kommunaalkulud

Elekter 346 eurot
 Prügivedu 444 "
 Vesi ja kanalisatsioon 2412 "

Kommunaalkulud kokku 3201 "

Vahendamise netotulu 192 "

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	12	10
Katuse remont 38	0	16 000
Autokompensatsioon	0	504
Pangateenus	14	30
Jalgrattahoidla	0	605
Hoolduskulud	1 380	1 419
Remonttööd saunas	32	394
Remonttööd 38 ja 40	13 072	798
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 510	19 760

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	3 088	643
Sotsiaalmaksud	294	0
Töötuskindlustus	24	6
Kokku tööjõukulud	3 406	649

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Korteriühistu Herne 38 ja 40 (registrikood: 80276058) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ASKO TAMME	Juhatuse liige	29.06.2016
MARGE NELK	Juhatuse liige	29.06.2016
MATI PILLE	Juhatuse liige	29.06.2016
ANNIKA PAKK	Juhatuse liige	29.06.2016

Revidendi arvamus korteriühistu Herne 38 ja 40
2015. majandusaasta aruande kohta

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud aruandeperioodi 01.01.2015 -
31.12.2015 kohta ning see sisaldab kõiki aruandeperioodi majandustehinguid.

Kontrollimise käigus tuvastati järgmist.

Juhtimine

Korteriühistule on valitud 4-liikmeline juhatus, kes viis täide üldkoosolekul vastu võetud otsuseid. Juhatusel ei valitud esimeest, kõik liikmed esindavad korteriühistut võrdselt. Juhatuse liikmed ei ole juhatuses osalemise eest tasu saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Tulud ja kulud ning majandustehingud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Arvamus

Korteriühistu Herne 38 ja 40 2015. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt korteriühistu Herne 38 ja 40 finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2015. a.

Ettepanek korteriühistu Herne 38 ja 40 üldkoosolekule on kinnitada raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.2015. a. tulemiga -7 416 eurot ja bilansimahuga 4 319 eurot.

Tartus, " 27 " juunil 2016. a.

Revident:

/Ergo-Hart Västriik, allkirjastatud digitaalselt/

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56658496
Mobiiltelefon	+372 53403077
E-posti aadress	herne3840@gmail.com
E-posti aadress	marge@offline.ee