

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Herne 16/18

registrikood: 80394697

tänavatänu nimi, Herne 16 ja 18
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51007

telefon: +372 56603611

e-posti aadress: tarvohiimaa@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu eesmärgiks on Herne 16 ja 18 elamu ühisosade ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning sellega ühistu liikmete huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumide kasutamisega teenuste osutamise vahendamine.

Läinud aastal suuri investeeringuid ei tehtud, tegeleti elamute ja nende juurde kuuluva maa hooldamisega (korstnapühkimine, muruniitmine). Algaval aastal on plaanis kanalisatsioonisüsteemi uuendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	Lisa nr
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 592	2
Nõuded ja ettemaksed	616	3
Kokku käibevarad	5 208	
Kokku varad	5 208	
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 176	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 176	
Kokku kohustised	4 176	
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	250	
Aruandeaasta tulem	782	
Kokku netovara	1 032	
Kokku kohustised ja netovara	5 208	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	Lisa nr
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 221	6
Muud tulud	49	7
Kokku tulud	2 270	
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-103	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 385	9
Kokku kulud	-1 488	
Põhitegevuse tulem	782	
Aruandeaasta tulem	782	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016
Rahavood põhitegevusest	
Liikmetelt laekunud tasud	6 429
Muud põhitegevuse tulude laekumised	250
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 087
Kokku rahavood põhitegevusest	4 592
Kokku rahavood	4 592
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 592
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 592

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	0	0	0	0
Aruandeaasta tulem			782	782
Asutajate ja liikmete sissemaksed	250			250
31.12.2016	250		782	1 032

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Herne 16-18 2016.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14-le ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood, investeerimis- ning finantseerimistegevuse rahavood kajastatud otsesel meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansi kirjel "Raha" rahalisi vahendeid pangas. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on kajastatud ühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Finantskohustused on: võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused ja võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad korteriühistu netovara, välja arvatud korteriomanike poolt teostatud sissemaksed osakapitali.

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

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- ja kanalisatsiooni, elektrienergia, prügiveo jne.) ja korteriomanike vahel. Korteriühistu ei kajasta korteriühistu makstud kommunaalmaksude summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 14 kirjeldatud arvestuse põhimõtetest s.o kajastatakse tuluna siis kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud). Remonditasusid, mis on küll liikmete arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad korteriühistu netovara.

Sihtotstarbelised kulud on korteriühistu majandustegevuse aastakavas fikseeritud kulud (kulude summa) ning nende finantseerimine toimub saadud toetustest ja sihtotstarbelistest tasudest (s.o. tasudest, mis kajastatakse tuluna selles perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks kogutud liikmetasud on mõeldud).

Hoolduskuludeks loetakse töid- ja teenuseid, millega hoitakse elamu kasutuskõlblikkus seisukorras ja tagatakse elamu ümbruse korrashoid.

Remondikuludeks loetakse ehituskonstruksioonide, tehnosüsteemide või nende osade paigaldamist, eemaldamist, asendamist või ennistamist.

Remondi käigus võib tõsta elamu heakorrasaset ning paigaldada täiendavaid seadmeid.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse juhatuse liikmeid, nende lähisugulasi ja seotud firmasid.

KÜ Herne 16-18 kindlustusmaksed on kajatatud nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016
Kokku raha	4 592

Rahakonto jääk LHV pangas seisuga 31.12.2016

Herne 16 4430

Herne 18 162

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	616	616
Kokku nõuded ja ettemaksed	616	616

Nõuded korteriomanikele tasumistähtajaga jaanuar 2017.a sh tähtaja ületanud nõuded 93,-

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	81	81	5
Saadud ettemaksed	4 073	4 073	
Tulevaste perioodide tulud	4 073	4 073	
Ettemakstud kindlustus	22	22	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 176	4 176	

Tulevaste perioodide tulus on kajastatud elamu Herne 16 kogutud ja veel kasutamata remondifondi rahad 4073.

Korteriomaniike poolt enam kogutud kindlustusmaksed 22.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016
Kokku võlad tarnijatele	81

AS Tartu Veevärk 35,-, OÜ Ekovir 6,0- OÜ Crislai 40,-

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016
Mittesihotstarbelised tasud	
Hooldustasud	60
Haldustasu (raamatupidamine)	480
Ühistu loomine, erastamine	725
Heakorrasud (hoov,tänav)	658
Herne 18 geoalus	195
Sihotstarbelised tasud	
Remonditasud	103
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 221

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016
Kindlustus katkestus (eelmineper.)	29
Tartu KÜL liimemaks	20
Kokku muud tulud	49

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016
Remonditööd	103
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	103

Elamu Herne 16 remondifondist kasutatud vahendid geoaluse katteks.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016
Ühistu loomine, erastamine	515
Heakorrakulud (hoov, tänav)	85
Hooldustööd	90
Raamatupidamisteenus	480
Geoalus H-18	195
Tartu KÜL liikmemaks	20
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 385

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	
	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	5

Seotud osapooltega tehinguid ei tehtud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Korteriühistu Herne 16/18 (registrikood: 80394697) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO HIIEMAA	Juhatuse liige	12.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56603611
E-posti aadress	tarvohiimaa@gmail.com