

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Herne tn 15 // 15a korteriühistu

registrikood: 80246755

telefon: +372 5056401

e-posti aadress: korteriyhistu.herne.15@eesti.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu on loodud eesmärgiga korterimandeid ühiselt majandada ja ühistu liikmete huve esindada. Kõik korterimanikud on ühistu liikmed. Elamute Herne 15 // Herne 15a korterimandid kanti Tallinna Kinnistusameti kinnistusregistrisse 9. juunil 2004. Herne tn 15 // 15a korteriühistu moodustati 1. juunil 2007.

Korteriühistu üldkoosoleku otsusega on valitud kaheliikmeline juhatuse. 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 korterimanikud.

Aruande aastal on teostatud jooksvat remonti elamule ja kontrollitud ühiskasutuses olev elektripaigaldis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 155	4 742
Nõuded ja ettemaksed	1 383	623
Kokku käibevarad	8 538	5 365
Kokku varad	8 538	5 365
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 278	4 764
Kokku lühiajalised kohustised	7 278	4 764
Kokku kohustised	7 278	4 764
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	698	698
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-97	-253
Aruandeaasta tulem	659	156
Kokku netovara	1 260	601
Kokku kohustised ja netovara	8 538	5 365

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 523	5 370
Kokku tulud	4 523	5 370
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-307	-1 081
Mitmesugused tegevuskulud	-1 843	-1 890
Tööjõukulud	-1 714	-2 243
Kokku kulud	-3 864	-5 214
Põhitegevuse tulem	659	156
Aruandeaasta tulem	659	156

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	659	156
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-760	508
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 515	1 490
Muud rahavood põhitegevusest	-1	0
Kokku rahavood põhitegevusest	2 413	2 154
Kokku rahavood	2 413	2 154
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 742	2 588
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 413	2 154
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 155	4 742

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	698	-253	445
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	698	-253	445
Aruandeaasta tulem		156	156
31.12.2017	698	-97	601
Aruandeaasta tulem		659	659
31.12.2018	698	562	1 260

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Herne 15 2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamisetava 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

Korteriühistu vahendustegevus koosneb teenuste vahendamisest teenuste osutajate ja korteriomaniike vahel. Osutatavateks teenusteks on vee ja elektrienergia varustus, heitvee väljavedu ja prügiveo teenused.

Mitmesuguseks tegevuseks kogutavad rahasummad kasutatakse elamu ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduskuludeks ja korteriühistu halduskuludeks. Mitmesuguseks tegevuseks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korteriühistu üldkoosoleku otsusega.

Sihtotstarbeliselt kogutakse summasid hoone ja rajatise remondi ja parenduskulude katteks. Remondi ja parenduskulude katteks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korteriühistu üldkoosoleku otsusega. Aruandeperioodil kuludesse kantakse ainult dokumentaalselt tõestatud kulutused. Kogutud kuid kasutamata jäänud summad kajastatakse bilansis saadud ettemaksena.

Seotud osapooled

Seotud osapoleks on korteriühistu liikmed ehk asutajad

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
arvelduskonto	7 155	4 742	2
Kokku raha	7 155	4 742	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		10		10
Sotsiaalmaks		42		44
Töötuskindlustusmaksed		1		1
Ettemaksukonto jääk	53		55	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	53	53	55	55

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tallinna Vesi AS	100	106
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus	40	40
Eesti Energia AS	27	0
Watercom OÜ	0	0
Kokku võlad tarnijatele	167	146

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	167	167
Maksuvõlad	53	53
Muud võlad	55	55
Muud viitvõlad	55	55
Saadud ettemaksed	7 003	7 003
Tulevaste perioodide tulud	7 003	7 003
Kokku võlad ja ettemaksed	7 278	7 278
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	146	146
Maksuvõlad	55	55
Saadud ettemaksed	4 563	4 563
Tulevaste perioodide tulud	4 563	4 563
Kokku võlad ja ettemaksed	4 764	4 764

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	307	1 081
Muud tasud	4 216	4 289
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 523	5 370

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	86	8
Elektrienergia	86	8
Mitmesugused bürookulud	40	0
Muud	1 717	1 882
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 843	1 890

Muude kulude koosseis:

Vesi 1150

Prügivedu 499

Pangateenustasu 9

Majandustegevus 59

kokku 1717

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 281	1 445
Sotsiaalmaksud	433	798
Kokku tööjõukulud	1 714	2 243
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 385	7 003	623	4 563

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
kr. 1	676 EUR
kr. 2	622 EUR
kr. 3	543 EUR
kr. 4	592 EUR
kr. 5	588 EUR
kr. 6	618 EUR
kr. 7	1165 EUR
kr. 9	873 EUR
kr. 12-13	1401 EUR
Kokku:	7078 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2019

Tallinn, Herne tn 15 // 15a korteriühistu (registrikood: 80246755) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RÜNK	Juhatuse liige	03.06.2019
Resolutsioon:	2018. aasta aruanne kinnitada.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5056401
E-posti aadress	korteriyhistu.herne.15@eesti.ee