

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on loodud korteriomanike poolt eesmärgiga teostada ühist majandamist ja esindada ühistu liikmete huve. Kõik korteriomanikud on ühistu liikmed.

Elamu Herne 15 korteriomandid on kantud Tallinna Kinnistusameti kinnistusregistrisse 09.juunil 2004 aastal.

Korteriühistu Herne 15 tegutseb alates 2007 aasta 01. juunist.

Korteriühistu üldkoosoleku otsusega on valitud kaheliikmeline juhatus. 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 korteriomanikud.

Aruandval aastal on teostatud jooksvat remonti elamule.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 924	7 155
Nõuded ja ettemaksed	1 723	1 383
Kokku käibevarad	11 647	8 538
Kokku varad	11 647	8 538
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	10 013	7 278
Kokku lühiajalised kohustised	10 013	7 278
Kokku kohustised	10 013	7 278
Netovara		
Reservkapital	698	698
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	562	-97
Aruandeaasta tulem	374	659
Kokku netovara	1 634	1 260
Kokku kohustised ja netovara	11 647	8 538

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 475	4 523
Kokku tulud	4 475	4 523
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-170	-307
Mitmesugused tegevuskulud	-2 086	-1 843
Tööjõukulud	-1 845	-1 714
Kokku kulud	-4 101	-3 864
Põhitegevuse tulem	374	659
Aruandeaasta tulem	374	659

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	374	659
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-339	-760
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 734	2 515
Muud rahavood põhitegevusest	0	-1
Kokku rahavood põhitegevusest	2 769	2 413
Kokku rahavood	2 769	2 413
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 155	4 742
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 769	2 413
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 924	7 155

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	698	-97	601
Aruandeaasta tulem		659	659
31.12.2018	698	562	1 260
Aruandeaasta tulem		374	374
31.12.2019	698	936	1 634

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Herne 15 2019 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 korteriomanike 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 osapoolteks on korteriühistu liikmed ehk asutajad

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
arvelduskonto	9 924	7 155
Kokku raha	9 924	7 155

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	1 655
ostjatelt laekumata arved	1 655
Kokku nõuded ostjate vastu	1 655

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		25		10
Sotsiaalmaks		42		42
Töötuskindlustusmaksed		1		1
Ettemaksukonto jääk	68		53	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	68	68	53	53

Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 655	1 655
Ostjatelt laekumata arved	1 655	1 655
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	68	68
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 723	1 723
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 330	1 330
Ostjatelt laekumata arved	1 330	1 330
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	53	53
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 383	1 383

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tallinna Vesi AS	46	100
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus	82	40
Eesti Energia AS	0	27
Watercom OÜ	0	0
Kokku võlad tarnijatele	128	167

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	128	128
Maksuvõlad	68	68
Muud võlad	237	237
Muud viitvõlad	237	237
Saadud ettemaksed	9 580	9 580
Tulevaste perioodide tulud	9 580	9 580
Kokku võlad ja ettemaksed	10 013	10 013
	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

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	170	307
Muud tasud	4 305	4 216
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 475	4 523

Muude tasude koosseis:

vesi 1233

prügivedu 517

elektrienergia 23

küttekolle puhastus 45

majandamine 2487

kokku 4305

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	25	86
Elektrienergia	25	86
Mitmesugused bürookulud	10	40
Muud	2 051	1 717
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 086	1 843

Muude kulude koosseis:

Vesi 1220

Prügivedu 517

Pangateenustasu 9

Majandustegevus 305

kokku 2051

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	1 379	1 281
Sotsiaalmaksud	466	433
Kokku tööjõukulud	1 845	1 714
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 655	9 580	1 385	7 003

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
kr.1	635 EUR
kr.2	619 EUR
kr.3	537 EUR
kr.4	595 EUR
kr.5	575 EUR
kr.6	584 EUR
kr.7	1244 EUR
kr.9	862 EUR
kr.12-13	1401 EUR
Kokku:	7052 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2020

Tallinn, Herne tn 15 // 15a korteriühistu (registrikood: 80246755) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RÜNK	Juhatuse liige	01.07.2020
Resolutsioon:	Aruanne kinnitada.	

Sidevahendid

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