

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Põllu 6 Kodu

registrikood: 80041970

postisihnumber: 65566

e-posti aadress: p6kodu@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 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Elamus asub 24 korterit. Korterühistu liikmeteks on kõik Põllu 6 asuva elamu korteriomaniidud.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. 2017.aastal on juhatuse liikmete arv olnud muutuv suurus: periood jaanuar kuni veebruar 3-liikmeline, periood märts-juuli 2-liikmeline ja periood august-detsember 1-liikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 705	8 991	
Nõuded ja ettemaksud	2 467	4 280	2
Kokku käibevarad	16 172	13 271	
Kokku varad	16 172	13 271	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 460	3
Võlad ja ettemaksud	11 398	7 726	4
Kokku lühiajalised kohustised	11 398	9 186	
Kokku kohustised	11 398	9 186	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	422	422	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 663	3 096	
Aruandeaasta tulem	689	567	
Kokku netovara	4 774	4 085	
Kokku kohustised ja netovara	16 172	13 271	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 875	2 881	
Kokku tulud	3 875	2 881	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-610	-1 630	
Tööjõukulud	-2 576	-684	5
Kokku kulud	-3 186	-2 314	
Põhitegevuse tulem	689	567	
Aruandeaasta tulem	689	567	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	689	567
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 813	4 000
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 672	1 895
Kokku rahavood põhitegevusest	6 174	6 462
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 460	-3 449
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 460	-3 449
Kokku rahavood	4 714	3 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 991	5 978
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 714	3 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 705	8 991

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	422	3 096	3 518
Aruandeaasta tulem		567	567
31.12.2016	422	3 663	4 085
Aruandeaasta tulem		689	689
31.12.2017	422	4 352	4 774

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse § 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustised

Elamu remondiks on pangast saadud pikaajalist laenu. Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et korteriomanikel ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida- laenu tagatisena käsitletakse nõudeid korteriomanike vastu. Kohustuste jaotamisel lühiajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas: - lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates; - pikaajaliste kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates. Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustistena. Pikaajalise pangalaenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustistena. Pikaajalise pangalaenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad. Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 467	2 467
Ostjatelt laekumata arved	2 467	2 467
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 467	2 467
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 802	2 802
Ostjatelt laekumata arved	2 802	2 802
Muud nõuded	1 460	1 460
Viitlaekumised	1 460	1 460
Ettemaksed	18	18
Tulevaste perioodide kulud	18	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 280	4 280

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	0	0		
Pikaajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustised kokku	0	0		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	1 460	1 460		
Pikaajalised laenud kokku	1 460	1 460		
Laenukohustised kokku	1 460	1 460		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 544	2 544
Saadud ettemaksed	8 854	8 854
Muud saadud ettemaksed	8 854	8 854
Kokku võlad ja ettemaksed	11 398	11 398
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 464	2 464
Saadud ettemaksed	5 262	5 262
Muud saadud ettemaksed	5 262	5 262
Kokku võlad ja ettemaksed	7 726	7 726

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 930	514
Sotsiaalmaksud	646	170
Kokku tööjõukulud	2 576	684

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	2 467	4 261

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	706	387

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2018

Korteriühistu Põllu 6 Kodu (registrikood: 80041970) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RELIKA JUKS	Juhatuse liige	30.05.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	p6kodu@gmail.com