

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Põllu 6 Kodu

registrikood: 80041970

tänava/talu nimi, Põllu tee 6 – 17

maja ja korteri number:

alevik: Väimela alevik

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65566

telefon: +372 5534819

e-posti aadress: taunoerik@gmail.com, kulpson.ruth@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees. Elamus asub 24 korterit. Korteriühistu liikmeteks on kõik Põllu 6 asuva elamu korterimanikud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 991	5 978	
Nõuded ja ettemaksed	4 280	6 850	2
Kokku käibevarad	13 271	12 828	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 430	2
Kokku põhivarad	0	1 430	
Kokku varad	13 271	14 258	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 460	3 479	3
Võlad ja ettemaksed	7 726	5 831	4
Kokku lühiajalised kohustised	9 186	9 310	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 430	3
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 430	
Kokku kohustised	9 186	10 740	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	422	422	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 096	3 070	
Aruandeaasta tulem	567	26	
Kokku netovara	4 085	3 518	
Kokku kohustised ja netovara	13 271	14 258	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 881	2 550	
Kokku tulud	2 881	2 550	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 630	-1 958	
Tööjõukulud	-684	-566	5
Kokku kulud	-2 314	-2 524	
Põhitegevuse tulem	567	26	
Aruandeaasta tulem	567	26	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	567	26	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 000	4 687	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 895	2 476	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 462	7 189	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 449	-4 118	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 449	-4 118	
Kokku rahavood	3 013	3 071	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 978	2 907	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 013	3 071	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 991	5 978	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	422	3 070	3 492
Aruandeaasta tulem		26	26
31.12.2015	422	3 096	3 518
Aruandeaasta tulem		567	567
31.12.2016	422	3 663	4 085

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2016.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse § 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga 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 korteriomaniikel 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)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta 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	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 371	3 371	
Ostjatelt laekumata arved	3 371	3 371	
Muud nõuded	4 909	3 479	1 430
Viitlaekumised	4 909	3 479	1 430
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 280	6 850	1 430

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	4 909	3 479	1 430	
Pikaajalised laenud kokku	4 909	3 479	1 430	
Laenukohustised kokku	4 909	3 479	1 430	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 768	2 768
Saadud ettemaksed	3 063	3 063
Muud saadud ettemaksed	3 063	3 063
Kokku võlad ja ettemaksed	5 831	5 831

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	514	425
Sotsiaalmaksud	170	141
Kokku tööjõukulud	684	566

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	4 261	3 371

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	387	325

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.07.2017

Korteriühistu Põllu 6 Kodu (registrikood: 80041970) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAUNO ERIK	Juhatuse liige	19.07.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5534819
E-posti aadress	kulpson.ruth@mail.ee
E-posti aadress	taunoerik@gmail.com