

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Põltsamaa vald, Põltsamaa linn, Ringtee tn 7 korteriühistu

registrikood: 80275107

telefon: +372 51917292, +372 56976667, +372 5096934

e-posti aadress: katrinn12@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Põltsamaa Ringtee 7 on asutatud 03.augustil 2008.a. ja kanne kinnitati äriregistris 01.09.2008.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine. Korteriühistu Põltsamaa Ringtee 7 juhatus on valitud korteriühistu üldkoosolekul 08.04.2015.a. kolmeliikmelisena: Karel Mällas, Katrin Nõmmiksaar ja Kalju Vatter.

2017. aastal teostati majaesise tee aukude romonti koostöös majaga nr. 6 summas 130 eurot. Vajalik oli maja kanalisatsiooniummistuse kõrvaldamine summas 30 eurot. Hooajaline maja muruniitmine Merix OÜ poolt maksis 168 eurot.

2018. aastal on jätkuvalt arutlusel välisukse lukusüsteemide vahetus turvalisuse puudumise ja ukse amortiseerumise tõttu, millega võib kaasneda välisukse vahetuse vajadus. Planeerima peaks jätkuvalt püstakute vanade veetorustike vahetust seoses amortiseerumisega. Seoses vihmaveeleketega katuselt on vajalik katuse täielik või osaline renoveerimine, et tagada kolmanda korruse elanike elukvaliteedi säilimine ja seisata maja kahjustumise jätkumine. Vaja oleks endiselt jalgrattaruumi ja vahetama peaks keldreid eraldavad uksejäänused korralikumate vastu.

Planeerida võiks väiksemaid ja jooksvaid töid ning arutada suuremate tööde planeerimist, mis eeldavad laenude võtmist või suuremaid ajutisi osamakseid maja hooldus-haldusfondi.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Samuti ei ole ette nähtud soodustusi ega tasusid nende ametist lahkumisel või tagasikutsumisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 007	5 901	2
Nõuded ja ettemaksed	1 628	1 826	3
Kokku käibevarad	9 635	7 727	
Kokku varad	9 635	7 727	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 575	1 472	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 575	1 472	
Kokku kohustised	1 575	1 472	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 286	1 286	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 969	5 004	
Aruandeaasta tulem	1 805	-35	
Kokku netovara	8 060	6 255	
Kokku kohustised ja netovara	9 635	7 727	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 610	2 610	5
Muud tulud	16	16	6
Kokku tulud	2 626	2 626	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-822	-2 661	7
Kokku kulud	-822	-2 661	
Põhitegevuse tulem	1 804	-35	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	1 805	-35	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 804	-35	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	198	-752	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	103	380	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 105	-407	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	0	
Kokku rahavood	2 106	-407	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 901	6 308	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 106	-407	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 007	5 901	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 286	5 004	6 290
Aruandeaasta tulem	0	-35	-35
31.12.2016	1 286	4 969	6 255
Aruandeaasta tulem	0	1 805	1 805
31.12.2017	1 286	6 774	8 060

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Põltsamaa Ringtee 7 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja Eesti finantsaruandluse standardist. Aruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ja aruandeskeeme. Tulemiaruanne koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühingute põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid, tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Netovara muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodil toimunud muutusi kõikides korteriühistu netovara kirjetes. Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibist lähtudes nende tekkimise momendil. Raamatupidamisaruanded koostatakse tekkepõhisuse arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

Korteriühistu lähtub korteriühistu seaduse §15', mille järgi üldkoosolek kehtestab hooldus-, haldus- ja heakorrasude määrad, mis kuuluvad liikmete poolt tasumisele vastavalt majandusaasta kohta kinnitatud majandustegevuse aastakavale. Hooldustasud kajastatakse selle majandusaasta tuludena, mille kohta arved väljastati.

Sihtotstarbelised tasud kajastatakse perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille katteks liikmetasud on mõeldud.

Muud ebaregulaarselt tekkivad tulud, sh. kasum materiaalse põhivara müügist, saadud trahvid ja viivised. Sellel kirjel näidatakse ka kommunaalmaksete jaotamisest tekkinud netotulu.

Kulud

Sihtotstarbelised otsekulud on remondi ja muud sihtotstarbelised kulud. Remondikulude kirjel näidatakse aruandeaastal tehtud elamu remondikulud ilma tööjõukuludeta. Muud ostekulud on need, mille katteks on kogutud vastavad vahendid või saadud toetused.

Mitmesugused tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu (näiteks pisiremontide- heakorra- raamatupidamis- ja muude teenuste kulu, kantseleikulud, kindlustus, panga teenustasud jne.)

Muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, sh. kahjum materiaalse põhivara müügist, makstud trahvid ja viivised, k.a. maksutrahvid ja -intressid. Sellel kirjel näidatakse ka kommunaalmaksete jaotamisest tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- 1.tegev- ja kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtted;
- 2.ettevõtte töötajad;
- 3.eelpool loetletud isikute lähikondlased;

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	8 007	5 901
Kokku raha	8 007	5 901

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 628	1 628
Ostjatelt laekumata arved	1 628	1 628
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 628	1 628
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 826	1 826
Ostjatelt laekumata arved	1 826	1 826
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 826	1 826

Korteriühistu liikmetelt laekumata nõuded tähtaegade järgi:

	31.12.2016	31.12.2017
1-3 kuud:	327	145
alla 1 kuu:	1499	1483

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 453	1 453
Saadud ettemaksed	122	122
Muud saadud ettemaksed	122	122
Kokku võlad ja ettemaksed	1 575	1 575
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 418	1 418
Saadud ettemaksed	54	54
Kokku võlad ja ettemaksed	1 472	1 472

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 610	2 610
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 610	2 610

Korteriomandi majandamiskulude katte suuruseks on määratud korteri kohta mai-september 30 eurot kuus ja ülejäänud kuudel 20 eurot kuus.

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	16	16
Kokku muud tulud	16	16

Korteriühistu vahendab prügi-, vee-kanalisatsiooni ja soojusenergia kulusid.

Vahendati:

	2016	2017
prügikulud	212.-	224.-
vesi ja kanalisatsioon	1458.-	1641.-
soojusenergia	7436.-	8752.-

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	-47	-44
Elektrienergia	-47	-44
Mitmesugused bürookulud	-447	-447
Jooksvad majanduskulud	-328	-2 170
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-822	-2 661

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale majandusaastal tasusid ja muid olulisi soodustusi ei makstud. Samuti ei ole ette nähtud tasusid ega

soodustusi nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.
Tehinguid seotud osapooltega ei esinenud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2018

Korteriühistu Põltsamaa Ringtee 7 (registrikood: 80275107) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALJU VATTER	Juhatuse liige	28.04.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5096934
Mobiiltelefon	+372 51917292
Mobiiltelefon	+372 56976667
E-posti aadress	katrinn12@hotmail.ee