

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Põltsamaa Ringtee 7

registrikood: 80275107

tänavatalu nimi, Ringtee 7

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48106

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

e-posti aadress: katrinn12@hotmail.ee, kaljuv@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 juhatuse on valitud korteriühistu üldkoosolekul 08.04.2015.a. kolmeliikmelisena: Karel Mällas, Katrin Nõmmiksaar ja Kalju Vatter.

2016 aastal teostati maja ventilatsioonisüsteemide puhastus KSV Eksperdi poolt summas 696 eurot, mille tagajärjel pidi paranema maja ventilatsioon. Majale sai tellitud Seicomist uus keldripoolne välisüks maksumusega 1075 eurot. Veel sai RagnSells poolse pretensiooni tõttu valmistatud prügikonteinerile alus summas 157 eurot . Hooajaline muruniitmine maksis 144 eurot ja lumelükkamine 44 eurot.

2017 aastal on jätkuvalt arutlusel välisukse lukustusüsteemide vahetus turvalisuse puudumise tõttu, millega võib kaasneda välisukse vahetuse vajadus. Planeerima peaks jätkuvalt vanade püstakute veetorustike vahetust seoses amortiseerumisega. Vaja oleks endiselt jalgrattaruumi ja vahetama peaks keldreid eraldavad uksejäänused korralikumate vastu.

Planeerida võiks väiksemaid ja jooksvaid töid ja suuremad tööd, mis eeldavad laenude võtmist, lükkame määramata ajaks edasi.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 901	6 308	2
Nõuded ja ettemaksed	1 826	1 074	3
Kokku käibevarad	7 727	7 382	
Kokku varad	7 727	7 382	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 472	1 092	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 472	1 092	
Kokku kohustised	1 472	1 092	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 286	1 286	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 004	4 651	
Aruandeaasta tulem	-35	353	
Kokku netovara	6 255	6 290	
Kokku kohustised ja netovara	7 727	7 382	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 610	2 610	5
Muud tulud	16	133	6
Kokku tulud	2 626	2 743	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 661	-2 390	7
Kokku kulud	-2 661	-2 390	
Põhitegevuse tulem	-35	353	
Aruandeaasta tulem	-35	353	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-35	353	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-752	1 368	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	380	-381	
Kokku rahavood põhitegevusest	-407	1 340	
Kokku rahavood	-407	1 340	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 308	4 968	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-407	1 340	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 901	6 308	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 286	4 651	5 937
Aruandeaasta tulem	0	353	353
31.12.2015	1 286	5 004	6 290
Aruandeaasta tulem	0	-35	-35
31.12.2016	1 286	4 969	6 255

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Tulemiaruarande 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 raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	5 901	6 308
Kokku raha	5 901	6 308

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 074	1 074
Ostjatelt laekumata arved	1 074	1 074
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 074	1 074

Korteriühistu liikmetelt laekumata nõuded tähtaegade järgi:

	31.12.2016	31.12.2015
1-3 kuud:	327	10
alla 1 kuu:	1499	1064

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 418	1 418
Saadud ettemaksed	54	54
Kokku võlad ja ettemaksed	1 472	1 472
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 092	1 092
Kokku võlad ja ettemaksed	1 092	1 092

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
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)

	2016	2015
Kommunaalmaksete vahenduse tulu	0	81
Muud	16	52
Kokku muud tulud	16	133

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

Vahendati:

2016 2015

prügikulud	212.-	212.-
vesi ja kanalisatsioon	1458.-	1539.-
soojusenergia	7436.-	6740.-

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-44	-62
Elektrienergia	-44	-62
Mitmesugused bürookulud	-447	-436
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-7
Jooksvad majanduskulud	-2 170	-1 885
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 661	-2 390

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
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: 11.05.2017

Korteriühistu Põltsamaa Ringtee 7 (registrikood: 80275107) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALJU VATTER	Juhatuse liige	11.05.2017
KATRIN NÖMMIKSAAR	Juhatuse liige	15.05.2017
KAREL MÄLLAS	Juhatuse liige	21.05.2017

Sidevahendid

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