

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Poska 38

registrikood: 80375990

tänavatänu nimi, J. Poska tn 38/1-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10150

telefon: +372 56509447, +372 56564103

e-posti aadress: sandro-ups@rambler.ru, poskamaja@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Poska 38 on asutatud 13.10.2014.a.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ-t juhib ja esindab juhatus. Üldkoosolekul valiti kaheliikmeline juhatus.

Töötavaid isikuid oli 2016.a. üks. Kokku arvestati tasusid koos maksudega 2730 eurot.

Tegevuskava 2017.aastaks:

jätkata kortermaja haldamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 764	4 755	2
Nõuded ja ettemaksed	1 876	1 287	3
Kokku käibevarad	14 640	6 042	
Kokku varad	14 640	6 042	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	748	723	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 770	4 998	7
Kokku lühiajalised kohustised	14 518	5 721	
Kokku kohustised	14 518	5 721	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	343	343	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-22	0	
Aruandeaasta tulem	-199	-22	
Kokku netovara	122	321	
Kokku kohustised ja netovara	14 640	6 042	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 428	4 586	8
Muud tulud	189	12	9
Kokku tulud	3 617	4 598	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-148	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 086	-1 290	
Tööjõukulud	-2 730	-3 183	10
Kokku kulud	-3 816	-4 621	
Põhitegevuse tulem	-199	-23	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	-199	-22	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	9 676	12 370
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 178	-4 670
Väljamaksed töötajatele	-1 557	-1 684
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 565	0
Muud rahavood põhitegevusest	-1 497	-1 261
Kokku rahavood põhitegevusest	8 009	4 755
Kokku rahavood	8 009	4 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 755	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 009	4 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 764	4 755

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	0	-22	-22
Asutajate ja liikmete sissemaksed	343	0	343
31.12.2015	343	-22	321
Aruandeaasta tulem		-199	-199
31.12.2016	343	-221	122

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Poska 38 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Korteriühistu Poska 38 tulemiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemist erinevat skeemi kasutades. Lähtutakse RTJ 14 lisas toodud skeemist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. KÜ liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga liikme laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded, sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantakse osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Tulud

Korteriühistu vahendab oma liikmetele kommunaalmakseid. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Tulemiaruanne kajastatakse vahendamise netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	12 764	4 755
Kokku raha	12 764	4 755

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 876	1 876
Ostjatelt laekumata arved	1 876	1 876
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 876	1 876
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 287	1 287
Ostjatelt laekumata arved	1 287	1 287
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 287	1 287

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	33	33
Sotsiaalmaks	56	56
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98	98

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	236	236	
Võlad töövõtjatele	130	130	6
Maksuvõlad	98	98	4
Muud võlad	284	284	
Muud viitvõlad	284	284	
Kokku võlad ja ettemaksed	748	748	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	224	224	
Võlad töövõtjatele	130	130	6
Maksuvõlad	98	98	4
Muud võlad	271	271	
Muud viitvõlad	271	271	
Kokku võlad ja ettemaksed	723	723	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	130	130
Kokku võlad töövõtjatele	130	130

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond maja 1	0	4 041	0	4 041
Remondifond maja 2	0	1 104	-148	956
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	5 145	-148	4 997
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	5 145	-148	4 997

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond maja 1	4 041	6 891	0	10 932
Remondifond maja 2	956	1 882	0	2 838
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 997	8 773	0	13 770
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 997	8 773	0	13 770

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 428	4 438
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	148
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 428	4 586

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	147	12
Muud	42	0
Kokku muud tulud	189	12

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 040	2 380
Sotsiaalmaksud	690	803
Kokku tööjõukulud	2 730	3 183
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 040	2 380

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Korteriühistu Poska 38 (registrikood: 80375990) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ABDULAJEV	Juhatuse liige	30.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56564103
Mobiiltelefon	+372 56509447
E-posti aadress	sandro-ups@rambler.ru
E-posti aadress	poskamaja@gmail.com