

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 21.12.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016**nimi:** Korteriühistu Põllu 12

registrikood: 80394881

tänava/talu nimi, Põllu tn 12

maja ja korteri number:

alevik: Luige alevik

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75404

telefon: +372 5185280

e-posti aadress: assar@kiilivarahaldus.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Eraldised	10
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KORTERIÜHISTU PÕLLU 12

TEGEVUSARUANNE 2016. a.

Korteriühistu Põllu 12 (KÜ) on 2015. aastal asutatud mittetulundusühistu. KÜ liikmeteks on 12 korterimandi 9 omanikku. KÜ eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ 2016. a. bilansimaht on 1926 eurot ja tulemt 751 eurot. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. 2016. a. toimus 4 juhatuse koosolekut. 2016. a. jooksul juhatuse liikmetele liikmeks olemise eest tasu ei makstud.

KÜ raamatupidamist teostab teenuse korras Novamix OÜ. Kinnistu ja kortermaja üldkasutatavate ruumide korrashoiu tagamiseks sõlmiti käsundusleping KÜ liikmega.

Olulisemad tegevused 2016. majandusaastal:

- välistrepi remont
- keldri akende vahetus
- keldri- ja välisvalgustuse paigaldus
- tagumise välisukse paigaldus

Järgmisel 2017. majandusaastal planeeritakse muuhulgas tarbevee püstikute remonti ja välisukse vahetust.

Assar-Asso Kalvet

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	21.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 339	0	2
Nõuded ja ettemaksed	587	1 405	3,4
Kokku käibevarad	1 926	1 405	
Kokku varad	1 926	1 405	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	161	0	5,6,7,8
Eraldised	-391	0	9
Kokku lühiajalised kohustised	-230	0	
Kokku kohustised	-230	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 405	1 405	
Aruandeaasta tulem	751	0	
Kokku netovara	2 156	1 405	
Kokku kohustised ja netovara	1 926	1 405	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	21.12.2015 - 31.12.2016	Lisa nr
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	3 469	10
Kokku tulud	3 469	
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-2 139	11
Tööjõukulud	-579	12
Kokku kulud	-2 718	
Põhitegevuse tulem	751	
Aruandeaasta tulem	751	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	21.12.2015 - 31.12.2016
Rahavood põhitegevusest	
Põhitegevuse tulem	751
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-587
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-230
Kokku rahavood põhitegevusest	-66
Rahavood finantseerimistegevusest	
Laekunud osakapital	1 405
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 405
Kokku rahavood	1 339
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 339
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 339

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 405		1 405
21.12.2015	1 405		1 405
Aruandeaasta tulem		751	751
31.12.2016	1 405	751	2 156

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ on koostanud 2016.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse §17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Majandusaasta aruanne on koostatud eurides.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Pangakonto jääki on võrreldud pangaga, selle jääk võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2. Kõik kohustused (võlad tarnijatele, ettemaksed, muud viitvõlad) võetakse arvele nende õiglases väärtuses.

Tulud

Korteriühistu tulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil, sõltumata sellest, kas raha on laekunud. Haldus- ja avariifondi tasusid kogutakse majanduskulude katteks ning neid tasusid kajastatakse selle majandusaasta tuludena, mille kohta korteriomanikele on arved väljastatud, olenemata sellest, millal arved väljastati ja kas arved on tasutud või mitte. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist- aruandeperioodi tuludest arvatakse maha sama perioodi kulud. Tulude-kulude aruanne on koostatud vastavalt RTJ 14-le. Reservfondi tasusid kajastatakse tuludena sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvel elamu remonttöid. Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arve alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remonditegemiseks, kajastatakse kuni nende kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuluna bilansikirjel Eraldised. Remonditegemise majandusaastal kajastatakse remonditasud tulude ja kulude aruandes remondituludes. Kommunaalmaksete vahendus. Saadud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulude-kulude aruandes tuluna. Neid kajastatakse bilansis nõuetena.

Kulud

Korteriühistu kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil, sõltumata sellest, kas raha on tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist- aruandeperioodi tuludest arvatakse maha sama perioodi kulud. Tulude-kulude aruanne on koostatud vastavalt RTJ 14-le. Remonditegemise majandusaastal kajastatakse remondikulud tulude ja kulude aruandes remondikuludes. Kommunaalmaksete vahendus. Makstud kommunaalkulude summasid ei kajastata tulude-kulude aruandes kuluna. Neid kajastatakse bilansis kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

- korteriomanikud;
- korteriomanike lähisugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016
Arveldusarve	1 339
Kokku raha	1 339

Pangakonto jääki on võrreldud pangaga, selle jääk võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	587	587
Ostjatelt laekumata arved	587	587
Kokku nõuded ja ettemaksed	587	587
	21.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 405	1 405
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 405	1 405

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	587
Korteriomanike laekumata arved	587
Kokku nõuded ostjate vastu	587

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	24
Sotsiaalmaks	41
Töötuskindlustusmaksed	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	68

Maksuvõlad on võrreldud Maksuameti saldodega.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	69	69
Võlad töövõtjatele	24	24
Maksuvõlad	68	68
Kokku võlad ja ettemaksed	161	161

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016
Võlad tarnijatele	69
Kokku võlad tarnijatele	69

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016
Töötasude kohustis	14
Potentsiaalsed võlad	10
Kokku võlad töövõtjatele	24

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2016
Kokku eraldised	2 617	-3 008	-391
Sealhulgas:			
Lühiajalised	2 617	-3 008	-391

Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arve alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remonditegemiseks, kajastatakse kuni nende kulude tegemise hetkeni bilansis bilansikirjel Eraldised.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	21.12.2015 - 31.12.2016
Mittesihotstarbelised tasud	
Hooldustasud	3 469
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 469

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	21.12.2015 - 31.12.2016
Hoolduskulud	589
Majanduskulud	209
Pisiremondid	15
Heakorrakulud	253
Raamatupidamiskulud	468
Elamu kindlustuskulud	273
Pangateenused	14
Asutamiskulud	318
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 139

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	21.12.2015 - 31.12.2016
Palgakulu	433
Sotsiaalmaksud	146
Kokku tööjõukulud	579
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	
	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	1

Tegevjuhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2017

Korteriühistu Põllu 12 (registrikood: 80394881) 21.12.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ASSAR-ASSO KALVET	Juhatuse liige	31.05.2017
TAURI TOIME	Juhatuse liige	31.05.2017
MADIS PEÄRNBERG	Juhatuse liige	05.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5185280
E-posti aadress	assar@kiilivarahaldus.ee