

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Põltsamaa Kodu

registrikood: 80253985

tänava/talu nimi, Tartu mnt 8

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48104

telefon: +372 5284471, +372 53959969, +372 53436276

e-posti aadress: poltsamaa.kodu@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	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 Muud kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Põltsamaa Kodu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Majandusaastal põhivara ei soetatud.

2015.a vahetasime välja keldrites olevad elektrijuhtmed ja valgustuse. Esimese trepikoja trepp tehti korda.

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

2016.a. On plaanis teha korda teise ja kolmanda trepikoja trepid. Vahetada ära trepikodades olevad postkastid. Korrastada parklasse sissesõit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 384	9 101	2
Nõuded ja ettemaksed	1 555	1 750	3
Kokku käibevara	10 939	10 851	
Kokku varad	10 939	10 851	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 559	1 807	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 559	1 807	
Kokku kohustused	1 559	1 807	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	131	131	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 913	6 699	
Aruandeaasta tulem	336	2 214	
Kokku netovara	9 380	9 044	
Kokku kohustused ja netovara	10 939	10 851	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 712	4 200	5
Muud tulud	49	5	6
Kokku tulud	4 761	4 205	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-4 228	-1 860	7
Muud kulud	-197	-131	9
Kokku kulud	-4 425	-1 991	
Põhitegevuse tulem	336	2 214	
Aruandeaasta tulem	336	2 214	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	336	2 214	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	195	29	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-248	-173	
Kokku rahavood põhitegevusest	283	2 070	
Kokku rahavood	283	2 070	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 101	7 031	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	283	2 070	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 384	9 101	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	131	6 699	6 830
Aruandeaasta tulem	0	2 214	2 214
31.12.2014	131	8 913	9 044
Aruandeaasta tulem	0	336	336
31.12.2015	131	9 249	9 380

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja Eesti heast raamatupidamise tavast.

Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ja aruandeskeeme. Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu 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 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.

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 ettemaksed

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Tulud

Liikmetele esitatud arved kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intrassitulu arvestatakse kasutades efektiivset intrassimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intrassitulu kassapõhiselt.

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.

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	9 384	9 101
Kokku raha	9 384	9 101

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 555	1 555
Ostjatelt laekumata arved	1 555	1 555
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 555	1 555
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 750	1 750
Ostjatelt laekumata arved	1 750	1 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 750	1 750

Nõuded laekumata tähtaegade järgi:

31.12.2015	31.12.2014
alla 1 kuu laekumata	1555 1750

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 559	1 559
Kokku võlad ja ettemaksed	1 559	1 559
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 807	1 807
Kokku võlad ja ettemaksed	1 807	1 807

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 712	4 200
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 712	4 200

Korteriomandi majandamiskulude katte suuruseks on määratud hooldustasu korteri ruutmeetri kohta jaanuar-aprill 0,30 senti, mai-september 0,50 senti, oktoober-detsember 0,30 senti.

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	5
Rendi- ja üüritulu	46	0
Kokku muud tulud	49	5

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-276	-300
Elektrienergia	-276	-300
Mitmesugused bürookulud	-887	-755
Jooksvad majandamiskulud	-3 065	-805
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 228	-1 860

Lisa 8 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kommunaalmaksete vahendus	-197	-131
Kokku muud kulud	-197	-131

Korteriühistu vahendab prügi-, vee- ja soojusenergia kulusid.

Kulude vahendus liigiti:

31.12.2015 31.12.2014

prügikulud	426	394
vesi ja kanalisatsioon	3019	3042
soojusenergia	8150	9738

muud 165 1216

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid arvestatud ei ole. Samuti ei ole ette nähtud mingeid soodustusi ega tasusid nende ametist lahkumisel või tagasikutsumisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2016

korteriühistu Põltsamaa Kodu (registrikood: 80253985) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GETTER EVERTSOO	Juhatuse liige	30.03.2016
ANU PAJO	Juhatuse liige	30.05.2016
ANNELI AASMAA	Juhatuse liige	14.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53436276
Mobiiltelefon	+372 53959969
Mobiiltelefon	+372 5284471
E-posti aadress	poltsamaa.kodu@gmail.com