

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Poe 10

registrikood: 80186881

tänava/talu nimi, Poe 10

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51004

telefon: +372 5112996

e-posti aadress: bester@hot.ee, esimesejargukapten@hot.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne.

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2016 aastal laekus mittesihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt 15957 eurot, majandustegevuse tulem oli 434 eurot .

2017. aastal korteriühistu Poe 10 jätkab tegevust korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühisel majandamisel ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamisel.

2015 aastal võttis korteriomaniike üldkoosolek vastu otsuse rekonstrueerida elamu katus 2016.aastal. 2016.aastal katus rekonstrueeritigi. Rekonstrueerimistööde osaliseks rahastamiseks võttis korteriühistu laenu AS Swedbankilt summas 23 663 eurot. Tööde ülejäänud summas finantseerimiseks koguti korteriomaniikelt sihtotstarbelisi makseid.

Korteriühistu tööd korraldab 2 – liikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 293	15 445	
Nõuded ja ettemaksed	5 053	3 203	
Kokku käibevarad	26 346	18 648	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	21 638	0	
Kokku põhivarad	21 638	0	
Kokku varad	47 984	18 648	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 307	0	
Võlad ja ettemaksed	3 837	3 675	2
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 795	0	
Kokku lühiajalised kohustised	10 939	3 675	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 638	0	
Kokku pikaajalised kohustised	21 638	0	
Kokku kohustised	32 577	3 675	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 309	1 309	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	13 664	11 529	
Aruandeaasta tulem	434	2 135	
Kokku netovara	15 407	14 973	
Kokku kohustised ja netovara	47 984	18 648	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	96 991	26 254	4
Tulu ettevõtlusest	658	3 600	
Muud tulud	68	287	
Kokku tulud	97 717	30 141	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-80 651	-12 753	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 336	-13 331	
Tööjõukulud	-1 917	-1 917	6
Kokku kulud	-96 904	-28 001	
Põhitegevuse tulem	813	2 140	
Intressitulud	4	0	
Intressikulud	-383	-5	
Aruandeaasta tulem	434	2 135	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	813	2 140
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 488	4 028
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	162	155
Laekunud intressid	4	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 795	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-16 714	6 323
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	23 663	0
Saadud laenude tagasimaksed	-718	-1 101
Makstud intressid	-383	-5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	22 562	-1 106
Kokku rahavood	5 848	5 217
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 445	10 228
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 848	5 217
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 293	15 445

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 309	11 529	12 838
Aruandeaasta tulem		2 135	2 135
31.12.2015	1 309	13 664	14 973
Aruandeaasta tulem		434	434
31.12.2016	1 309	14 098	15 407

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad eurodes

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon.

Korterühistu Poe 10 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil, finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille maksetähtaeg on ületanud 12 kuud, kantakse korteriühistu üldhalduskuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Sihtotstarbelised tasud ja toetused on kajastatud tulude-kulude aruandes brutomeetodil. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 329	2 329
Maksuvõlad	793	793
Muud võlad	22	22
Muud viitvõlad	22	22
Saadud ettemaksed	693	693
Tulevaste perioodide tulud	230	230
Muud saadud ettemaksed	463	463
Kokku võlad ja ettemaksed	3 837	3 837
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 646	2 646
Maksuvõlad	779	779
Muud võlad	22	22
Muud viitvõlad	22	22
Saadud ettemaksed	228	228
Muud saadud ettemaksed	228	228
Kokku võlad ja ettemaksed	3 675	3 675

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Katusetööd	74 427	-74 427	
Omanikujärlevalve	4 200	-4 200	
Muud remonttööd	2 024	-2 024	0
Laenukulud	383	-383	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	81 034	-81 034	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	81 034	-81 034	0

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 957	13 496
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	80 651	11 651
Laenukulude (intressid) katteks	383	1 107
Kokku liikmetelt saadud tasud	96 991	26 254

Remonditasud kantud tulemiaruan데sse järgmiselt:

- 1) tasu katuse rekonstrueerimistöödeks: 74 427.-
 - 2) tasu omanikujärelevalveks: 4 200.-
 - 3) muud tööd remondifondist: 2 024.-
- Kokku: 80 651.-

Lisa 5 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	2 024	4 833
Omaniku järelevalve	4 200	0
Katuse rekonstrueerimistööd	74 427	7 920
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	80 651	12 753

Katuse rekonstrueerimistööde kogumaksumus oli 97 480 eurot. Vastavalt sihotstarbeliste tulude ja kulude vastavusele on kantud 2016.aasta tulemiaruan데s kuludesse rekonstrueerimistööd summas 74 427 eurot. Ülejäänud summa on 23 053 eurot on kajastatud bilansis vastavalt lõhi- ja pikaajalise nõudena ning kantakse kuludesse järgmistel arvestusperioodidel.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-1 441	-1 441
Sotsiaalmaksud	-476	-476
Kokku tööjõukulud	-1 917	-1 917
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	26 525	485	2 527	627

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 441	1 441

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2017

korteriühistu Poe 10 (registrikood: 80186881) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV KUSLAP	Juhatuse liige	10.06.2017
GEORG-EGON ROSENBERG	Juhatuse liige	19.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5112996
E-posti aadress	bester@hot.ee
E-posti aadress	esimesejargukapten@hot.ee