

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Poska 10

registrikood: 80334620

tänava/talu nimi, J. Poska tn 10-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10126

telefon: +372 55937967

e-posti aadress: kadri.ploompuu@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

KÜ Poska 10 on 10. novembril 2011. aastal registreeritud mittetulunduslik ühing ja ühistu eesmärk on Tallinnas aadressil J. Poska 10 asuvate ehitiste ja maatüki majandamine ja haldamine: elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine, elamu korrashoiu eest hoolitsemine, remonttööde teostamine jms.

2016. aasta lõpu seisuga oli korteriühistul üheksa liiget.

Korteriühistu alustas koostöös Kredexiga 2013. aastal maja restaureerimist, mida jätkas 2014. aastal. Renoveerimiseks võeti pangalaen. 2016. aastaks oli renoveerimine teostatud.

Korteriühistu tegeles 2016. aastal tavapärase elamu korrashoiu tagamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 621	17 483	1
Nõuded ja ettemaksed	496	793	1
Kokku käibevarad	17 117	18 276	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	152 321	0	1
Kokku põhivarad	152 321	0	
Kokku varad	169 438	18 276	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	15 227	5 124	2
Kokku lühiajalised kohustised	15 227	5 124	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	152 321	163 683	
Kokku pikaajalised kohustised	152 321	163 683	
Kokku kohustised	167 548	168 807	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 020	2 020	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-230	-152 228	
Aruandeaasta tulem	100	-323	
Kokku netovara	1 890	-150 531	
Kokku kohustised ja netovara	169 438	18 276	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 078	1 515	1
Muud tulud	8 574	14 814	1
Kokku tulud	11 652	16 329	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 371	-9 577	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 992	-1 844	
Kokku kulud	-7 363	-11 421	
Põhitegevuse tulem	4 289	4 908	
Intressikulud	-4 009	-4 469	
Muud finantstulud ja -kulud	-180	-762	
Aruandeaasta tulem	100	-323	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 289	4 908
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	296	137
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	50	-4
Laekunud intressid	2	2
Kokku rahavood põhitegevusest	4 637	5 043
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenuade tagasimaksed	-11 362	-11 004
Makstud intressid	-4 008	-4 469
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 053	5 124
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-182	-765
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 499	-11 114
Kokku rahavood	-862	-6 071
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 483	23 554
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-862	-6 071
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 621	17 483

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 020	-152 228	-150 208
Aruandeaasta tulem		-323	-323
31.12.2015	2 020	-152 551	-150 531
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 020	-152 551	-150 531
Aruandeaasta tulem		100	100
Muud muutused netovaras		152 321	152 321
31.12.2016	2 020	-130	1 890

Muud muutused akumuleeritud kahjumi real tuleneb omanikele laenuvõla 152321,22 raamatupidamislikust arvestamisest.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2016. aasta aruandes on korrigeeritud eelmistel aastatel hoone remontimisest tekkinud tekkinud kahjum 152321,22 eurot ja arvestatud see summa kui omanike laenuvõlg bilansis Põhivarade alla "Nõuded ja ettemaksed."

2016. aastal on remondifond kajastatud mitte netovarades, vaid lühiajaliste kohustustena summas 15177,28

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arveldus- ja deposiitkontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

KÜ vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja ja liikmete vahel ja ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Korteriomanikele esitatakse arved järgmisel kuul peale teenuse osutamist, samal kuul arvestatakse ka teenuse arved. Nõuete saldona kajastatakse bilansis liikmetele esitatud arvete summad, mis on ühistule maksmata.

Ettemaksetena kajastatakse bilansis neid teenuse osutajatele makstud arveid, mis on tasutud enne teenuse või kauba kättesaamist ja mille kohta liikmetele arvet esitatud pole.

Real kajastatud summa 496,71 eurot koosneb:

334,32 detsembris tasutud 2017. aasta kindlustusmakse;

162,39 liikmete maksmata arved:

Korter 12 - 162,34

Korter 14 - 0,05 eurot.

Põhivarade all kajastatud "Nõuded ja ettemaksed" 152321,22 eurot on korteriomanikel lasuv maja remondiks võetud laenu maksmise kohustus. Varem oli see summa arvel kui korterihistul tekkinud eelmiste aastate kahjum.

Finantskohustised

Korteriühistu võttis 2013. aastal SEB-st 141945,55 eurot laenu maja renoveerimiseks. 2014. aastal võttis lisaks 42979,59.

2016. aastal tasuti laenu 11362,06 eurot.

Laenu intressi tasuti 1269,09 eurot.

2016. aasta lõpuks oli laenu tasumata jääk 152321,22 eurot.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tulud

KÜ tulud moodustavad laekumistest korteriomanikelt halduskulude katteks ja annetustest ning toetustest. Muu tuluna kajastatakse eraldi remondifondist.

Kulud

KÜ tegevuskulud on erinevad teenused ja vahendid, mida liikmete vahel ära ei jaotata ja mille eest tasumiseks maksavad liikmed juhatuse poolt kehtestatud tasu vastavalt korteriomandi ruutmeetritele.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	50	50
Saadud ettemaksed	15 177	15 177
Tulevaste perioodide tulud	15 177	15 177
Kokku võlad ja ettemaksed	15 227	15 227
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Saadud ettemaksed	5 124	5 124
Tulevaste perioodide tulud	5 124	5 124
Kokku võlad ja ettemaksed	5 124	5 124

Võlad tarnijatele on 50,40 eurot arve MA1600425 Hadusexpert osaühingult, mis esitati 30.novembril 2016 lumekoristuse eest ja tasuti 2017. aasta jaanuaris

Tulevaste perioodide tulude real on kajastatud remondifond, mis eelmistel aastatel oli reserve real.

Remondifondi arvestatakse vastavalt korteriomandi ühele ruutmeetri ja kogutakse igakuiselt ühekordsete rahaliste osamaksetena.

Remondifondi kasutamist kajastatakse vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele ja kajastatakse muu tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks remondifondi makstud liikmetasud on mõeldud.

2016. aastal lõpuks jäi remondifondi 15177,28 eurot.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	162	489

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2017

Korteriühistu Poska 10 (registrikood: 80334620) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI PLOOMPUU	Juhatuse liige	26.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55937967
E-posti aadress	kadri.ploompuu@gmail.com