

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Korteriühistu Poska 53

registrikood: 80132721

tänavanimi, maja number: J. Poska tn 53

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10150

telefon: +372 56459404

e-posti aadress: marilistamm@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Poska 53 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ Poska 53 alustas oma põhitegevusega 1999. aastal.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2 - liikmeline.

Töölepinguga töötavaid isikuid KÜ palgal ei ole. 2016.a juhatusel tasusid arvestatud ei ole .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 271	8 162	2
Kokku käibevarad	3 271	8 162	
Kokku varad	3 271	8 162	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	10 000	
Võlad ja ettemaksed	1 830	1 742	3
Kokku lühiajalised kohustised	11 830	11 742	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	67 045	72 081	
Kokku pikaajalised kohustised	67 045	72 081	
Kokku kohustised	78 875	83 823	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	639	639	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-76 300	-76 809	
Aruandeaasta tulem	57	509	
Kokku netovara	-75 604	-75 661	
Kokku kohustised ja netovara	3 271	8 162	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	57	9 338	4
Kokku tulud	57	9 338	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-779	
Mitmesugused tegevuskulud	0	-5 118	
Muud kulud	0	-64	
Kokku kulud	0	-5 961	
Põhitegevuse tulem	57	3 377	
Intressikulud	0	-2 868	
Aruandeaasta tulem	57	509	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	57	3 377
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 891	4 426
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	88	-101
Makstud intressid	0	-2 868
Kokku rahavood põhitegevusest	5 036	4 834
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 036	-4 834
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 036	-4 834
Kokku rahavood	0	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	639	-76 809	-76 170
Aruandeaasta tulem	0	509	509
31.12.2015	639	-76 300	-75 661
Aruandeaasta tulem	0	57	57
31.12.2016	639	-76 243	-75 604

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Poska 53 2016. aasta majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-ides.

Raha

Raha kui vara kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes nimi- ehk nominaalväärtuses. Raha on ettevõtte pangaarvel. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike tasumata arved.

Korteriomanikelt laekumata nõuded on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga nõude laekuvat tõenäosust otsesel meetodil. Lootusetuid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade, teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade, teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulu kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise äripoole ärioludele otsustele.

KÜ Poska 53 käsitleb seotud osapooltena :

- juhatuse liikmeid ja korteriühistu liikmeid ning nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 271	3 271
Ostjatelt laekumata arved	3 271	3 271
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 271	3 271
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 162	8 162
Ostjatelt laekumata arved	8 162	8 162
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 162	8 162

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 030	1 030
Saadud ettemaksed	800	800
Muud saadud ettemaksed	800	800
Kokku võlad ja ettemaksed	1 830	1 830
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 542	1 542
Saadud ettemaksed	200	200
Muud saadud ettemaksed	200	200
Kokku võlad ja ettemaksed	1 742	1 742

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	57	9 338
Kokku liikmetelt saadud tasud	57	9 338

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötasu arvestatud ja makstud ei ole.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	3 271	8 162

2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	16 044
2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	20 747

Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, need avaldatakse lisades.

KÜ Poska 53 juhatuse liikmete hinnangul olulised korrigeerivad ja mittekorrigeerivad bilansipäevajärgsed sündmused puuduvad.

Korteriomandite majandamiskulud

Vastavalt Korteriomandi- ja korteriühistuseaduse § 51 lõikele 3 tuleb korteriühistutel esitada koos majandusaasta aruandega ka info korteriomandite majandamiskulude kohta aruande perioodil. Sisestada tuleb majandamiskulud iga korteriomandi kohta ning majandamiskulude kogusumma. Korteriomandi majandamiskulud on kõik kulud, mida korteriomanik korteriühistu kaudu kannab - näiteks küte, vesi, laenu tagasimakse jne. Millised kulud igas konkreetses korteriühistus majandamiskulude hulka kuuluvad, sõltub sellest, milliseid teenuseid korteriühistu kaudu tarbitakse. Majandamiskulude info esitamine on eelkõige oluline korteriühistu pandiõiguse teostamise seisukohalt.	Majandamiskulud
Korteriomand	
Korter 1	6791 EUR
Korter 2	2340 EUR
Korter 3	4120 EUR
Korter 4	2794 EUR
Kokku:	16045 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2018

Korteriühistu Poska 53 (registrikood: 80132721) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI-LIIS TAMM	Juhatuse liige	24.05.2018
KADRI LAINAS	Juhatuse liige	25.05.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56459404
E-posti aadress	marilistamm@hotmail.com