

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kiili vald, Luige alevik, Põllu tn 12 korteriühistu

registrikood: 80394881

telefon: +372 5185280

e-posti aadress: kypollu12@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 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 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KORTERIÜHISTU PÕLLU 12

TEGEVUSARUANNE 2017. 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 2017. a. bilansimaht on 4314 eurot ja tulem 1908 eurot. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. 2017. a. toimus 2 protokollitud juhatus koosolekut. 2017. a. jooksul juhatus 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 2017. majandusaastal:

- välisukse vahetus
- katuse ja fassaadi rekonstrueerimise projekteerimine

Järgmisel 2018. majandusaastal planeeritakse võtta laenu ja renoveerida kortermaja katus.

Assar-Asso Kalvet

Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 540	1 339	2
Nõuded ja ettemaksed	1 774	978	3,4
Kokku käibevarad	4 314	2 317	
Kokku varad	4 314	2 317	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	250	161	5,6,7,8
Kokku lühiajalised kohustised	250	161	
Kokku kohustised	250	161	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 405	1 405	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	751	0	
Aruandeaasta tulem	1 908	751	
Kokku netovara	4 064	2 156	
Kokku kohustised ja netovara	4 314	2 317	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 176	3 469	9
Kokku tulud	4 176	3 469	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 065	-2 139	10
Tööjõukulud	-1 203	-579	11
Kokku kulud	-2 268	-2 718	
Põhitegevuse tulem	1 908	751	
Aruandeaasta tulem	1 908	751	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 908	751
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-796	-587
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	89	-230
Kokku rahavood põhitegevusest	1 201	-66
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	0	1 405
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 405
Kokku rahavood	1 201	1 339
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 339	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 201	1 339
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 540	1 339

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 405		1 405
Aruandeaasta tulem		751	751
31.12.2016	1 405	751	2 156
Aruandeaasta tulem		1 908	1 908
31.12.2017	1 405	2 659	4 064

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ on koostanud 2017.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)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarve	2 540	1 339
Kokku raha	2 540	1 339

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	960	960
Ettemaksed	814	814
Tulevaste perioodide kulud	814	814
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 774	1 774
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	587	587
Ettemaksed	391	391
Tulevaste perioodide kulud	391	391
Kokku nõuded ja ettemaksed	978	978

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	960	587
Korteriomanike laekumata arved	960	587
Kokku nõuded ostjate vastu	960	587

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	18	24
Sotsiaalmaks	31	41
Kohustuslik kogumispension	2	
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	53	68

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	73	73
Võlad töövõtjatele	124	124
Maksuvõlad	53	53
Kokku võlad ja ettemaksed	250	250
	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)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	73	69
Kokku võlad tarnijatele	73	69

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	72	14
Potensiaalsed võlad	52	10
Kokku võlad töövõtjatele	124	24

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 176	3 469
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 176	3 469

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Hoolduskulud	51	589
Majanduskulud	0	209
Pisiremondid	0	15
Heakorrakulud	0	253
Raamatupidamiskulud	432	468
Elamu kindlustuskulud	303	273
Pangateenused	32	14
Asutamiskulud	0	318
Muud halduskulud	247	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 065	2 139

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	899	433
Sotsiaalmaksud	304	146
Kokku tööjõukulud	1 203	579
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegevjuhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2018

Korteriühistu Põllu 12 (registrikood: 80394881) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAURI TOIME	Juhatuse liige	16.05.2018
ASSAR-ASSO KALVET	Juhatuse liige	28.06.2018
MADIS PEÄRNBERG	Juhatuse liige	28.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5185280
E-posti aadress	kypollu12@gmail.com