

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Rakvere linn, Rohuaia tn 19 korteriühistu

registrikood: 80025215

telefon: +372 3241439

e-posti aadress: rohuaia19@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Täiendav lisa 1	12
Aruande allkirjad	13

Rohuaia 19 KÜ
Tegevusaruanne

Rohuaia 19 KÜ tegevuse eesmärk on korteriomanike eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

Korteriühistu asutati 1993.a. oktoobris. Käesolev majandusaasta on koostatud 2017.aasta kohta.

2017. aastal teostatud tööd: trepikoja toitetrasside ja jaotuskilpide rekonstrueerimine. Tööde maksumus 2 949 eurot

2018. aastal plaanid: laenuvõimaluste uurimine KÜ 19 elamu remondiks.

Juhatuse esimehele ja liikmetele tasu ei maksta liikmeksoleku eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 728	11 910	2
Nõuded ja ettemaksed	2 776	1 634	3
Kokku käibevarad	11 504	13 544	
Kokku varad	11 504	13 544	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 217	2 068	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 258	10 384	
Kokku lühiajalised kohustised	10 475	12 452	
Kokku kohustised	10 475	12 452	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	686	686	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	406	548	
Aruandeaasta tulem	-63	-142	
Kokku netovara	1 029	1 092	
Kokku kohustised ja netovara	11 504	13 544	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 438	2 948	7
Kokku tulud	5 438	2 948	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 949	-480	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 124	-1 968	8
Tööjõukulud	-428	-642	9
Kokku kulud	-5 501	-3 090	
Põhitegevuse tulem	-63	-142	
Aruandeaasta tulem	-63	-142	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	14 067	14 071	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-16 798	-12 485	
Väljamaksed töötajatele	-451	-642	
Muud rahavood põhitegevusest	0	-13	
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 182	931	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	686	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	686	
Kokku rahavood	-3 182	1 617	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 910	10 293	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 182	1 617	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 728	11 910	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015		548	548
Aruandeaasta tulem		-142	-142
Asutajate ja liikmete sissemaksed	686		686
31.12.2016	686	406	1 092
Aruandeaasta tulem		-63	-63
31.12.2017	686	343	1 029

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu asukohaga Rakvere linn Rohuaia 19 finantsarvestuse korraldamine ja finantsaruandluses kasutatavad arvestuspõhimõtted ning informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse KÜ aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara ei ole. Elamu remonti (parendusi)põhivarana arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis KÜ bilansis ei kajastu.

Finantskohustised

Finantskohustistena kajastatakse võlgu tarnijatele ja lühiajalisi sihtotstarbelisi tasusid. Sihtotstarbelisteks tasudeks on liikmetelt laekunud tasud remondifondi. Tuluna kajastatakse sihtotstarbelised tasud perioodides, millal leiavad aset kulutused elamahoone, asukohaga Rakvere linn KÜ Rohuaia 19 remonttöödele.

Tulud

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. Tulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident. Seotud osapooltele ei ole arvestatud tasu ega muid soodustusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	54	98
Arvelduskontod	8 674	11 812
Kokku raha	8 728	11 910

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 906	1 906
Muud nõuded	870	870
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 776	2 776
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 634	1 634
Ostjatelt laekumata arved	1 634	1 634
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 634	1 634

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	1 906	1 634
Nõuded ostjate vastu	1 906	1 634
Kokku nõuded ostjate vastu	1 906	1 634

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tasumata arved	2 217	2 045
Kokku võlad tarnijatele	2 217	2 045

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised liikmetelt	10 041	823	-480	10 384
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 041	823	-480	10 384
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 041	823	-480	10 384

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised liikmetelt	10 384	823	-2 949	8 258
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 384	823	-2 949	8 258
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 384	823	-2 949	8 258

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 489	2 468
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 949	480
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 438	2 948

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	-24	-8
Asjaajamisteenus	-1 760	-1 430
Hooldus ja remont	-295	-452
Muud	-45	-78
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 124	-1 968

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	320	480
Sotsiaalmaksud	108	162
Kokku tööjõukulud	428	642
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
ei ole arvestatud muid soodustusi	0	0

2017a. Vahendatud teenused				
Jrk. Nr.	Kommunaalmaksed	Tulud	Kulud	Ökonoomika(+)/ül ekulu (-)
1	Soojusenergia	8 436	8 436	0
2	Vesi, kanalisatsioon	1 254	1 254	0
3	Elektrienergia	186	189	-3
4	Prügivedu	440	440	0
	Kokku kommunaalmaksed	10 316	10 319	-3

krt.nr.	2017 a. Majandamis- kulud
1	524
2	908
3	812
4	704
5	940
6	692
7	656
8	1 028
9	874
10	713
11	881
12	504
13	744
14	854
15	701
16	714
17	784
18	688
Kokku majandamis- kulud	13 721

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2018

ROHUAIA 19 Korterühistu (registrikood: 80025215) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET MARKIN	Juhatuse liige	08.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3241439
E-posti aadress	rohuaia19@gmail.com