

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Rakvere linn, Roosi tn 1 korteriühistu

registrikood: 80095374

e-posti aadress: roosi1rakvere@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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sündmused pärast aruandekuupäeva	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Rakvere linn, Roosi tn 1 Korterühistu reg. Nr. 80095374 alustas tegevust 27.05.1999. aastal. Korterühistu ülesandeks on Roosi tn 1 asuva 36 korteriga kortermaja ning selle juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Üldkoosolek kinnitas 2018 aastaaruande ja 2019 aasta majanduskava. Majas tehti 2018 aastal jooksvaid remonte/hooldustöid summas 2656 eurot. Maja halduskulud olid 1230 eurot.

2019 aastal suuremaid remondiplaane ette ei võeta, vaid kogutakse sihtotstarbelisi vahendeid maja remondiks/renoveerimiseks. Muud väiksemad jooksvad remondid tehakse oma jõududega.

Rakvere linn, Roosi tn 1 Korterühistu juhatuses on 2 liiget, kes korraldavad ühiskondlikel alustel korteriühistu tööd ning töötasu selle eest maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 310	14 566	2
Nõuded ja ettemaksed	6 167	909	3
Kokku käibevarad	23 477	15 475	
Kokku varad	23 477	15 475	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 352	2 703	
Kokku lühiajalised kohustised	3 352	2 703	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 094	4 022	
Kokku pikaajalised kohustised	8 094	4 022	
Kokku kohustised	11 446	6 725	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 750	8 256	
Aruandeaasta tulem	3 281	494	
Kokku netovara	12 031	8 750	
Kokku kohustised ja netovara	23 477	15 475	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 885	22 034	
Muud tulud	0	895	
Kokku tulud	7 885	22 929	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 656	-1 170	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 455	-18 382	8
Tööjõukulud	0	-2 664	9
Muud kulud	-449	0	
Kokku kulud	-4 560	-22 216	
Põhitegevuse tulem	3 325	713	
Intressitulud	1	1	
Muud finantstulud ja -kulud	-45	-220	
Aruandeaasta tulem	3 281	494	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	28 592	23 958
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	38
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-25 811	-19 491
Väljamaksed töötajatele	0	-1 680
Laekunud intressid	1	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	4 022
Muud rahavood põhitegevusest	-38	-1 144
Kokku rahavood põhitegevusest	2 744	5 704
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-37
Antud laenude tagasimaksed	0	26
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-11
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-34
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-34
Kokku rahavood	2 744	5 659
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 566	8 907
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 744	5 659
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 310	14 566

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	8 256	8 256
Aruandeaasta tulem	494	494
31.12.2017	8 750	8 750
Aruandeaasta tulem	3 281	3 281
31.12.2018	12 031	12 031

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rakvere linn, Roosi tn. 1 korteriühistu juhatus on koostanud 2018 a. raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemi-, rahavoogude- ja netovara muutuste aruandest ning aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev ning avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega, mida täpsustavad Rahandusministri poolt välja antud raamatupidamise toimikonna juhendid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul asjakohaselt ja tõepäraselt esitatud Rakvere linn, Roosi tn. 1 korteriühistu vara, kohustiste, omakapitali ja 2018 a. majandustegevuse tulemust.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud lähtuvalt järjepidevuse- ja võrreldavuse printsiibist. Kui finantsaruannete ja kirjete esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis vastavalt on ümberklassifitseeritud ka eelmiste perioodide võrreldavad näitajad.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Raha

Raha ning selle ekvivalente bilansis ja rahavoogude aruandes kajastatakse arvelduskonto jääk nominaal väärtuses.

Rahavoogude aruanne koostatakse otsemeetodil, kus on kajastatud korteriühistu aruandeperioodi laekumised ja väljaminekud. Rühmitatakse neid vastavalt nende eesmärgile: põhitegevuse-, investeerimistegevuse- ja finantseerimistegevuse rahavooks.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena on kajastatud korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi eesoleva ja möödunud tähtajaga nõudeid korteriühistu liikmete vastu vastavate kommunaalteenuste, hooldus- ja remondirahade osas nominaalväärtuses, st tasumisele kuuluvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele, sihtotstarbelised tasud (remonditud kaasomandi renoveerimiseks-remondiks)), on arvele võetud nominaalväärtuses, st maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt kogutud mittesihtotstarbelised hooldustasud on kajastatud tuluna perioodis, mille kohta on väljastatud arved.

Sihtotstarbelised remonditasud kaasomandi remondiks on kajastatud tuluna perioodis, millal on tehtud vastavad kulutused, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist ja RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Kulud

Korteriühistu mitmesugused tegevuskulud on kajastatud tekkepõhiselt – need on kaasomandi (elamu) haldamise ja hooldamisega seotud kulud, vastavalt kulutusi tõendavate algdokumentide alusel. Sihtotstarbelised remondikulud on kajastatud tekkepõhiselt tööde teostavate arvete ja üleandmis-vastuvõtmis aktide alusel, lähtudes RTJ 12-st.

Seotud osapooled

Rakvere linn, Roosi tn 1 Korteriühistu seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arveldusarve pangas	17 310	14 566
Kokku raha	17 310	14 566

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 022	2 022
Ostjatelt laekumata arved	2 022	2 022
Ettemaksed	4 145	4 145
Tulevaste perioodide kulud	4 145	4 145
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 167	6 167

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	899	899
Ostjatelt laekumata arved	899	899
Ettemaksed	10	10
Tulevaste perioodide kulud	10	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	909	909

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	2 022	899
Liikmetelt laekumata	2 022	899
Kokku nõuded ostjate vastu	2 022	899

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tasumata arved	3 352	2 703
Kokku võlad tarnijatele	3 352	2 703

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 885	18 276
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	3 758
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 885	22 034

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	111	11 572
Elektrienergia	0	565
Soojusenergia	0	11 007
Kütus	111	0
Veevarustusteenused	0	4 079
Mitmesugused bürookulud	114	0
Prügikulu	0	1 420
Kindlustus	0	396
Gaasikulu	0	915
Finantsteenused	1 230	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 455	18 382

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	0	1 991
Sotsiaalmaksud	0	673
Kokku tööjõukulud	0	2 664
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Rakvere linn, Roosi tn 1 KÜ palgaline tööjõud puudub.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	3

Seotud osapoolteks on korteriühistu juhatus ja korteriühistu liikmed

Lisa 10 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Rakvere linn, Roosi tn 1 KÜ sündmused pärast bilansipäeva puuduvad.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Krter 1	1005 EUR
Krter 2	529 EUR
Krter 3	961 EUR
Krter 4	992 EUR
Krter 5	469 EUR
Krter 6	1202 EUR
Krter 7	1050 EUR
Krter 8	563 EUR
Krter 9	961 EUR
Krter 10	1124 EUR
Krter 11	587 EUR
Krter 12	886 EUR
Krter 13	896 EUR
Krter 14	904 EUR
Krter 15	1046 EUR
Krter 16	781 EUR
Krter 17	687 EUR
Krter 18	1020 EUR
Krter 19	870 EUR
Krter 20	741 EUR
Krter 21	800 EUR
Krter 22	690 EUR
Krter 23	729 EUR
Krter 24	740 EUR
Krter 25	879 EUR
Krter 26	684 EUR
Krter 27	793 EUR
Krter 28	739 EUR
Krter 29	601 EUR
Krter 30	818 EUR
Krter 31	766 EUR
Krter 32	707 EUR
Krter 33	954 EUR
Krter 34	722 EUR
Krter 35	670 EUR
Krter 36	1041 EUR
Kokku:	29607 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2019

Rakvere linn, Roosi tn 1 korteriühistu (registrikood: 80095374) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTO VEERU	Juhatuse liige	28.06.2019
Resolutsioon:	2018.a. parandatud majandusaasta aruanne on läbinud revisjoni kontrolli.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	roosi1rakvere@gmail.com