

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kesklinna linnaosa, Pärnu mnt 36 // Roosikrantsi tn 23
korterühistu

registrikood: 80222795

telefon: +372 5151178

e-posti aadress: raulseppel@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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Muud tulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Roosikrantsi maja alustas oma tegevust 2005.a. Korteriühistu liikmeteks on 30 korteriomanikku.

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

2017. aastal koguti sihtotstarbeliselt remondifondi 7199 eurot.

Sihtotstarbeliste remondieraldiste jääk bilansis seisuga 31.12.2017.a on 13 224 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 5-liikmeline.

2017. aastal oli 1 töötaja (majahoidja), kellele arvestati töötasu 4173 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 622	12 495	2
Nõuded ja ettemaksed	8 378	8 373	3
Kokku käibevarad	22 000	20 868	
Kokku varad	22 000	20 868	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 696	4 872	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 224	13 024	
Kokku lühiajalised kohustised	20 920	17 896	
Kokku kohustised	20 920	17 896	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 649	2 649	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	323	1 528	
Aruandeaasta tulem	-1 892	-1 205	
Kokku netovara	1 080	2 972	
Kokku kohustised ja netovara	22 000	20 868	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 626	16 099	8
Muud tulud	145	550	9
Kokku tulud	20 771	16 649	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 999	-2 009	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 081	-13 597	10
Tööjõukulud	-5 583	-2 248	11
Kokku kulud	-22 663	-17 854	
Põhitegevuse tulem	-1 892	-1 205	
Aruandeaasta tulem	-1 892	-1 205	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 892	-1 205	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5	2 514	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 824	-232	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	200	5 190	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 127	6 267	
Kokku rahavood	1 127	6 267	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 495	6 228	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 127	6 267	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 622	12 495	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 649	1 528	4 177
Aruandeaasta tulem		-1 205	-1 205
31.12.2016	2 649	323	2 972
Aruandeaasta tulem		-1 892	-1 892
31.12.2017	2 649	-1 569	1 080

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2017. a raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditega.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. 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.

Tulemi aruandes tuuakse välja kommunaalmaksete vahe tuluna või kuluna.

Elanikelt kogutakse elamu hooldusraha sihipäraselt ja ka kulutatakse seda sihipäraselt vaid elamu hoolduseks.

Alates 2016. aastaaruande lisades kajastatakse elanikelt kogutud ja kulutatud hooldusraha tuluna ja tegevuskuludena.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha ja pangakontod	13 622	12 495
Kokku raha	13 622	12 495

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 378	8 378
Ostjatelt laekumata arved	8 378	8 378
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 378	8 378
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 373	8 373
Ostjatelt laekumata arved	8 373	8 373
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 373	8 373

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	126	126
Sotsiaalmaks	211	211
Töötuskindlustusmaksed	15	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	352	352

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad kommunaalteenuste eest	3 991	3 727
Võlad muude teenuste eest	2 978	516
Kokku võlad tarnijatele	6 969	4 243

2015.a. võrdlusandmed puuduvad.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Viimase kuu väljamaksmata töötasu	252	252
Kokku võlad töövõtjatele	252	252

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogutud remondifondimaksed	7 834	7 199		15 033
Remondifondi kasutamine remonditöödeks			-2 009	-2 009
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 834	7 199	-2 009	13 024
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 834	7 199	-2 009	13 024

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogutud remondifondimaksed	13 024	7 199		20 223
Remondifondi kasutamine remonditöödeks			-6 999	-6 999
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 024	7 199	-6 999	13 224
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 024	7 199	-6 999	13 224

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 627	14 090
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 999	2 009
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 626	16 099

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Rendi- ja üüritulu	29	115
Vahe kommunaalteenuste vahendamisest	116	110
Muud	0	325
Kokku muud tulud	145	550

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Muud mitmesugused tegevuskulud	0	163
Koristus ja heakord	0	425
Hooldus ja remont	808	1 123
Haldusteenus	5 160	8 745
Liftide hooldus	572	928
Telefon	556	651
Bürootarbed	0	9
Raamatupidamisteenused	1 138	569
Juriidilised kulud	0	150
Katlamaja hooldus	1 381	805
Panga teenustasud	39	29
Porivaip	280	0
Maamaks	147	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 081	13 597

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	4 173	1 680
Sotsiaalmaksud	1 410	568
Kokku tööjõukulud	5 583	2 248

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	20
Juriidilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	8 378	7 696	8 373	4 872

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2018

Korteriühistu Roosikrantsi maja (registrikood: 80222795) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA KOPÕLTSOVA	Juhatuse liige	22.03.2019

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5151178
E-posti aadress	raulseppel@gmail.com