

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Roo tn 36 korteriühistu

registrikood: 80256156

telefon: +372 56252355

e-posti aadress: msilvet@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 5 Muud tulud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ ROO 36 asutati 26.06.2007.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühistu huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus, mis on 2- liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees.

2019.a. juhatus liikmetele töötasu ei makstud.

Korteriomandite üldvõlg KÜ-le oli aruandeperioodi lõpus 461.- eurot, mis sisaldas ka detsembrikuu määramisi. Pikaajalisi võlgnikke ei ole.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 848	7 149	
Nõuded ja ettemaksed	461	385	2
Kokku käibevarad	10 309	7 534	
Kokku varad	10 309	7 534	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 503	6 723	3
Kokku lühiajalised kohustised	9 503	6 723	
Kokku kohustised	9 503	6 723	
Netovara			
Reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	172	177	
Aruandeaasta tulem	-5	-5	
Kokku netovara	806	811	
Kokku kohustised ja netovara	10 309	7 534	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	950	814	4
Muud tulud	2	2	5
Kokku tulud	952	816	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-112	0	6
Mitmesugused tegevuskulud	-845	-821	7
Kokku kulud	-957	-821	
Põhitegevuse tulem	-5	-5	
Aruandeaasta tulem	-5	-5	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-5	-5	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-76	95	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 780	2 617	3
Kokku rahavood põhitegevusest	2 699	2 707	
Kokku rahavood	2 699	2 707	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 149	4 442	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 699	2 707	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 848	7 149	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	639	177	816
Aruandeaasta tulem		-5	-5
31.12.2018	639	172	811
Aruandeaasta tulem		-5	-5
31.12.2019	639	167	806

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Roo 36 2019.a. raamatupidamise aruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnestid aruandekuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustisi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Põhitegevuse rahavood kajastatakse kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aruanne koostatakse tekkepõhiselt.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalisel vahendil on aruandes kajastatud õiglases väärtuses.

Sularahaarveldusi ei teostata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustisi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Ühistu tulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemiaruanDES on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemikirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud 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 kohustusena.

Kulud

Kulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemiaruanDES on teostatud

vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse

bilansis vastavate nõuete ja kohustustena.

Tulude ja kulude aruanDES kajastatakse ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu. Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruanDES, välja arvatud mitte-põhitegevusest tulenevad tulud ja kulud, mis on tekkinud ühest ja samast või mitmest sarnasest tehingust ja mis ei ole eraldi võetuna olulised.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	461	461
Ostjatelt laekumata arved	461	461
Kokku nõuded ja ettemaksed	461	461
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	385	385
Ostjatelt laekumata arved	385	385
Kokku nõuded ja ettemaksed	385	385

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	70	70
Remondireservfond	9 433	9 433
Kokku võlad ja ettemaksed	9 503	9 503
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	84	84
Remondireservfond	6 639	6 639
Kokku võlad ja ettemaksed	6 723	6 723

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	112	0
Haldustasud	660	660
Kindlustus	178	154
Kokku liikmetelt saadud tasud	950	814

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	2
Kokku muud tulud	2	2

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	112	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	112	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Raamatupidamisteenus	660	660
Panga teenustasud	7	7
Kindlustus	178	154
Kokku mitmesugused tegevuskulud	845	821

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Roo 36 - 3	1129 EUR
Roo 36 - 4	1088 EUR
Roo 36 - 5	683 EUR
Roo 36 - 6	577 EUR
Roo 36 - 7	1114 EUR
Kokku:	4591 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2020

Tallinn, Roo tn 36 korteriühistu (registrikood: 80256156) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA SILVET	Juhatuse liige	03.07.2020
TARMO LEHTLA	Juhatuse liige	03.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56252355
E-posti aadress	msilvet@gmail.com