

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Roo 36**registrikood:** 80256156

tänava/talu nimi, Roo tn 36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10320

telefon: +372 56663153

e-posti address: msilvet@gmail.com, monika@kmia.ee, tarmo.lehta@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
Aruande allkirjad	11

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.

2016.a. Juhatus liikmetele töötasu ei makstud.

Korteriomanike üldvõlg KÜ-le on 177 eurot, mis sisaldab ka detsembrikuu määramisi. Pikaajalisi võlgnikke ei ole.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 394	882	
Nõuded ja ettemaksed	177	2 199	2
Kokku käibevarad	2 571	3 081	
Kokku varad	2 571	3 081	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	863	
Võlad ja ettemaksed	1 784	1 484	3
Kokku lühiajalised kohustised	1 784	2 347	
Kokku kohustised	1 784	2 347	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	639	639	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	95	34	
Aruandeaasta tulem	53	61	
Kokku netovara	787	734	
Kokku kohustised ja netovara	2 571	3 081	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 716	4 564	4
Muud tulud	42	69	5
Kokku tulud	1 758	4 633	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 071	-3 893	6
Mitmesugused tegevuskulud	-629	-608	7
Kokku kulud	-1 700	-4 501	
Põhitegevuse tulem	58	132	
Intressikulud	-5	-71	
Aruandeaasta tulem	53	61	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	58	132	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 159	-656	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	300	166	3
Kokku rahavood põhitegevusest	1 517	-358	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-5	-71	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5	-71	
Kokku rahavood	1 512	-429	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	882	1 311	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 512	-429	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 394	882	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	639	34	673
Aruandeaasta tulem		61	61
31.12.2015	639	95	734
Aruandeaasta tulem		53	53
31.12.2016	639	148	787

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Roo 36 2016.a. raamatupidamise aruanne on kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke. Sularahatehinguid ei teostatud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Tulud

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

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete 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 tulemi aruandes on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes 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 eraldivõetuna olulised.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	177	177
Ostjatelt laekumata arved	177	177
Kokku nõuded ja ettemaksed	177	177
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 336	1 336
Ostjatelt laekumata arved	1 336	1 336
Muud nõuded	863	863
Laenunõuded	863	863
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 199	2 199

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	80	80
Remondireservfond	1 704	1 704
Kokku võlad ja ettemaksed	1 784	1 784
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	83	83
Remondireservfond	1 401	1 401
Kokku võlad ja ettemaksed	1 484	1 484

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	54	973
Haldustasud	640	600
Laenuintressid	5	71
Laen	863	2 536
Kindlustus	154	384
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 716	4 564

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	42	69
Kommunaalteenuste vahendamine	0	0
Kokku muud tulud	42	69

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	54	973
Laen	863	2 536
Kindlustus	154	384
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 071	3 893

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamisteenus	635	600
Panga teenustasud	7	8
Kommunaalteenuste vahendamine	-13	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	629	608

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Korteriühistu Roo 36 (registrikood: 80256156) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA SILVET	Juhatuse liige	29.06.2017
TARMO LEHTLA	Juhatuse liige	29.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56663153
E-posti aadress	tarmo.lehta@gmail.com
E-posti aadress	msilvet@gmail.com
E-posti aadress	monika@kmia.ee