

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Roo tn 40 korteriühistu

registrikood: 80256819

telefon: +372 5283347

e-posti aadress: roo40@hotmail.ee

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Roo 40 moodustati 2008 aastal

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

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3 liikmeline.

Töötasu maksti juhatuse liikmele 1476 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 305	4 182
Nõuded ja ettemaksed	1 333	1 673
Kokku käibevarad	7 638	5 855
Kokku varad	7 638	5 855
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 472	1 317
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 784	2 617
Kokku lühiajalised kohustised	6 256	3 934
Kokku kohustised	6 256	3 934
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	767	767
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 154	1 400
Aruandeaasta tulem	-539	-246
Kokku netovara	1 382	1 921
Kokku kohustised ja netovara	7 638	5 855

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	3 360	4 646
Muud tulud	123	23
Kokku tulud	3 483	4 669
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-372	-1 658
Mitmesugused tegevuskulud	-1 790	-1 425
Tööjõukulud	-1 963	-1 963
Kokku kulud	-4 125	-5 046
Põhitegevuse tulem	-642	-377
Intressitulud	103	131
Aruandeaasta tulem	-539	-246

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-642	-377
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	340	-18
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	155	-69
Laekunud intressid	103	131
Kokku rahavood põhitegevusest	-44	-333
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 167	881
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 167	881
Kokku rahavood	2 123	548
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 182	3 634
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 123	548
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 305	4 182

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	767	1 400	2 167
Aruandeaasta tulem		-246	-246
31.12.2016	767	1 154	1 921
Aruandeaasta tulem		-539	-539
31.12.2017	767	615	1 382

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtted ja nende muutused

Korteriühistu on koostanud 2017.a.raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti finantsarvestuse reeglite kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

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

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

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2,

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse §§ 6 ja 8.

Seotud isikuteks on juhatas. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole,

Tulude ja kulude aruanne

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 kommunaal maksed ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	6 305	4 182

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	413	413
Ostjatelt laekumata arved	413	413
Muud nõuded	920	920
Viitlaekumised	920	920
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 333	1 333
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	845	845
Ostjatelt laekumata arved	845	845
Muud nõuded	828	828
Viitlaekumised	828	828
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 673	1 673

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	969	969
Võlad töövõtjatele	98	98
Saadud ettemaksed	405	405
Muud saadud ettemaksed	405	405
Kokku võlad ja ettemaksed	1 472	1 472
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	891	891
Võlad töövõtjatele	98	98
Saadud ettemaksed	328	328
Muud saadud ettemaksed	328	328
Kokku võlad ja ettemaksed	1 317	1 317

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 736	2 539	-1 658	2 617
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 736	2 539	-1 658	2 617
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 736	2 539	-1 658	2 617
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 617	2 539	-372	4 784
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 617	2 539	-372	4 784
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 617	2 539	-372	4 784

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 543	2 543
tuletõrje valve	445	445
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	372	1 658
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 360	4 646

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	372	1 658
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	372	1 658

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
hoolduskulud	1 238	866
raamatupidamine ja haldus	456	456
panga teenustasud	96	103
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 790	1 425

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 476	1 476
Sotsiaalmaksud	487	487
Kokku tööjõukulud	1 963	1 963

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 332	4 784	1 673	2 945

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 476	1 476

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2018.a.

Korteriühistu Roo 40 (registrikood: 80256819) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Andrus Tamman

Juhatuse liige

17.04.2018 Tamman

Ingrid Kuusk

Juhatuse liige

18.04.2018 Kuusk

Nestor Ljutjuk

Juhatuse liige

18.04.2018 Ljutjuk

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5283347
E-posti aadress	roo40@hotmail.ee