

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Roo 40

registrikood: 80256819

tänavatänu nimi: Roo tn 40

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10320

telefon: +372 5283347

e-posti aadress: tammann@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	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
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)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 182	3 634
Nõuded ja ettemaksed	1 673	1 655
Kokku käibevarad	5 855	5 289
Kokku varad	5 855	5 289
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 317	1 386
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 617	1 736
Kokku lühiajalised kohustised	3 934	3 122
Kokku kohustised	3 934	3 122
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	767	767
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 400	1 567
Aruandeaasta tulem	-246	-167
Kokku netovara	1 921	2 167
Kokku kohustised ja netovara	5 855	5 289

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 646	3 791
Muud tulud	23	49
Kokku tulud	4 669	3 840
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 658	-803
Mitmesugused tegevuskulud	-1 425	-1 262
Tööjõukulud	-1 963	-1 963
Kokku kulud	-5 046	-4 028
Põhitegevuse tulem	-377	-188
Intressitulud	131	0
Intressikulud	0	21
Aruandeaasta tulem	-246	-167

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-377	-188
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18	-82
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-69	-173
Laekunud intressid	131	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-333	-443
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	881	1 736
Laekunud intressid	0	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	881	1 757
Kokku rahavood	548	1 314
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 634	2 320
Raha ja raha ekvivalentide muutus	548	1 314
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 182	3 634

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	767	1 567	2 334
Aruandeaasta tulem		-167	-167
31.12.2015	767	1 400	2 167
Aruandeaasta tulem		-246	-246
31.12.2016	767	1 154	1 921

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtted ja nende muutused

Korteriühistu on koostanud 2016.a.raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega 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. Varade ja 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 kommunaalmaksete summasid 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	4 182	3 634

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	632	632
Ostjatelt laekumata arved	632	632
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	133	133
Muud nõuded	890	890
Viitlaekumised	890	890
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 655	1 655

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	924	924
Võlad töövõtjatele	98	98
Maksuvõlad	65	65
Muud võlad	65	65
Muud viitvõlad	65	65
Saadud ettemaksed	234	234
Muud saadud ettemaksed	234	234
Kokku võlad ja ettemaksed	1 386	1 386

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond		2 539	-803	1 736
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		2 539	-803	1 736
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		2 539	-803	1 736
	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

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 543	2 543
tuletõrje valve	445	445
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 658	803
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 646	3 791

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	1 658	803
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 658	803

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
hoolduskulud	866	752
raamatupidamine ja haldus	456	456
panga teenustasud	103	54
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 425	1 262

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 476	1 476
Sotsiaalmaksud	487	487
Kokku tööjõukulud	1 963	1 963
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 673	2 945	1 522	1 969

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 476	1 476

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19. aprill 2017.a.

Korteriühistu Roo 40 (registrikood: 80256819) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Andrus Tamman	Juhatuseliige	<u>18.04.2017</u>
Ingrid Kuusk	Juhatuseliige	<u>18. aprill 2017</u>
Nestor Ljutjuk	Juhatuseliige	<u>18. aprill 2017</u>

Tegevusalad

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

Sidevahendid

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