

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Roo 42

registrikood: 80327287

tänavatänu nimi: Roo tn 42

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10320

telefon: +372 5146504, +372 56577072

e-posti aadress: heinar.kivinurm@gmail.com, marinvahter@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Rahavoogude aruanne	5
Netovara muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Lisa 5 Täiendav lisa 1. Revisjonikomisjoni aruanne.	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

KÜ Roo 42 registreeriti mittetulundusühinguna 05.05.2011.a. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Roo 42 asuva elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumide kasutamisega seotud teenuste osutamine.

Korteriühistu põhieesmärkideks on korteriomanikele elamu haldamise kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine.

Teostatud tööd on:

2016.a. sügisel alustati katusekatte remonti. Remondi maksumus oli 1086.60 eurot, millest aastavahetuseks tasuti 326,88 eurot.

Maja korrashoiuga ja pisiremondiga seonduvate tööde jaoks on soetatud sel aastal tarbeid 132,83 euro eest.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. KÜ Roo 42 juhatus on 4 liikmeline. Juhatuse liikmete kohustustega seotud kulud hüvitatakse vastavalt esitatud arvetele. Korteriühistus töölepinguga tööle vormistatud töötajaid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 187	12 742
Nõuded ja ettemaksed	896	761
Kokku käibevarad	15 083	13 503
Kokku varad	15 083	13 503
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	14 667	13 087
Kokku lühiajalised kohustised	14 667	13 087
Kokku kohustised	14 667	13 087
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	400	400
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	16	16
Kokku netovara	416	416
Kokku kohustised ja netovara	15 083	13 503

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-135	365
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 580	1 601
Kokku rahavood põhitegevusest	1 445	1 966
Kokku rahavood	1 445	1 966
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 742	10 776
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 445	1 966
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 187	12 742

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	400	16	416
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2015	400	16	416
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2016	400	16	416

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Roo 42 2016.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

KÜ Roo 42 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Ettevõtte kohustused jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta ning pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Tulud

Tuluaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

KÜ põhitegevuse erinevusest teiste MTÜ-de põhitegevusega on mõningad skeemi kirjed teistsuguste täpsustustega. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatus ja revisionikomisjon.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	14 187	12 742
Kokku raha	14 187	12 742

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 389	1 389
Saadud ettemaksed	13 278	13 278
Kokku võlad ja ettemaksed	14 667	14 667
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	496	496
Saadud ettemaksed	12 591	12 591
Kokku võlad ja ettemaksed	13 087	13 087

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

Revisjonikomisjoniakt

Tallinnas, 01 aprill 2017

Revisjonikomisjon koosseisus Piret Kivinurm viis läbi KÜ Roo 42, 2016. aasta finants-majandustegevuse kohta dokumentaalrevisjoni juhatuse liikme ja raamatupidaja teadmisel. Revisjoni käigus kontrolliti täies mahus hankijate arveid ja väljamakseid. Valikuliselt kontrolliti arveldusi korterivaldajatega ja pangaväljavõtteid.

Kontrolli käigus tuvastati järgmist:

Juhtimine.

Üldkoosoleku otsuste täideviimiseks on ühistule valitud 4-liikmeline juhatus.

Aruandeperioodil toimus 2 juhatuse koosolekut. Juhatuse koosolekutel arutati peamiselt jooksvate hooldus- ja hoovi heakorratööde vajalikkust.

Aruandeperioodil teostati suurematest töödest katusekatte remonditöid. Tehtud majandamiskulude summad on läbi vaadanud ja kinnitanud juhatus.

Töö võlgnikega.

Aastalõpu seisuga oli üleval laekumata arveid **789.87 eurot**, mis koosneb eranditult detsembrikuu mõõdetud teenuste eest, mille tähtaeg on 31.01.2017. Kõik korteriomanikud ning üürnikud täidavad oma kohustusi jooksvalt ning korrektselt.

Majandusküsimuste lahendamine.

Ühistu finants-majandustegevuse kontroll näitas järgmist:

kõik hankijate poolt esitatud aktsepteeritud arved on vahetult seotud ühistu majandustegevusega, nad on õigeaegselt kantud raamatupidamise registritesse ja tasutud;

pangaväljavõtete kontroll näitas, et maksed on tehtud vastavalt aktsepteeritud arvetele. hooldus- ja remonditöödeks oli katusekatte remondi eest 326,88 eurot. Ülejäänud summa 762.72 eurot tasutakse 2017.a.

pangakaardiga on ostetud hooldustöödeks vajaminevaid tarbeid-muld, väetis ja muruseeme, kühvel, lumelabidas, mopi otsik, suitsuandur, patarei, poldid, seibid, Pinotex, tabalukk ja tabalukuaas, kokku summas 132.83 eurot.

Ühistu arvelduskontol on seisuga 31.12.2016 vahendeid **14 186,68 eurot**.

Raamatupidamise aastaaruanne.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Hea Raamatupidamise tavaga ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Tulud ja kulud ning majandustehingud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tuludest on maha arvatud tegelikult tehtud kulud, olenemata sellest, kas need on tasutud või mitte. Remonditulud on kajastatud sihtfinantseerimisena tekkepõhiselt ning kasutamata remondifond on kirjendatud bilansis real „Saadud ettemaksed“. Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil.

Kokkuvõtteks võib öelda, 2016. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2016.a. Revident tunnistab korteriühistu juhatuse 2016. aastal rahuldavaks ning finants-majandusliku seisundi stabiilseks. Teen üldkoosolekule ettepaneku kinnitada raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.2016.a., **bilansimaht 15 083 eurot ja kasum 0 eurot**.

Revisjonikomisjon
Piret Kivinurm

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Korteriühistu Roo 42 (registrikood: 80327287) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN STERNHOF	Juhatuse liige	06.07.2017
MARIN VAHER	Juhatuse liige	07.07.2017
HELEN VAHER	Juhatuse liige	08.07.2017
HEINAR KIVINURM	Juhatuse liige	08.07.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56577072
Mobiiltelefon	+372 5146504
E-posti aadress	marinvaher@gmail.com
E-posti aadress	heinar.kivinurm@gmail.com