

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korteriühistu Roela Veskikaare 6

registrikood: 80374714

tänava/talu nimi, Veskikaare tn 6

maja ja korteri number:

alevik: Roela alevik

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 46602

telefon: +372 5092618, +372 51965711

e-posti aadress: jaan.neelokse@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Maksete vahendamine	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Roela Veskikaare 6 reg nr 80374714 iseseisvalt tegutseb alates 19.08.2014 a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Juhatus eesmärgiks oli üldkoosolekul kinnitatud majanduskava alusel tehtavad tööd. Kinnitati kommunaalkulude arvestuse metoodika ja 2016 a eelarve.

Üldkoosolekul 25.04.2016 a otsustati koguda ühekordset sihtlaekumist maja projekti tasumiseks.

Erakorralise üldkoosoleku 29.08.2016 otsustati võtta maja renoveerimiseks laenu Swedbank AS-ist 20 aastase tagasimakse tähtajaga. Kinnitati laenu maksimaalseks summaks 400000 eurot.

Ühistu laenule rakendatakse Swedbank AS nõudel SA Kredex lisatagatise käendust.

Palgalisi töötajaid majas ei ole.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 2 liikmest.

2016 a. toimus 1 üldkoosolek ja 1 erakorraline üldkoosolek. Juhatus koosolekuid toimus 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 324	6 803	
Nõuded ja ettemaksed	1 644	572	2
Kokku käibevarad	9 968	7 375	
Kokku varad	9 968	7 375	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	222	2 190	3
Kokku lühiajalised kohustised	222	2 190	
Kokku kohustised	222	2 190	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 521	1 521	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 664	799	
Aruandeaasta tulem	4 561	2 865	
Kokku netovara	9 746	5 185	
Kokku kohustised ja netovara	9 968	7 375	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	28 353	5 325	4
Kokku tulud	28 353	5 325	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 140	-1 596	5
Mitmesugused tegevuskulud	-10 652	-864	6
Kokku kulud	-23 792	-2 460	
Põhitegevuse tulem	4 561	2 865	
Aruandeaasta tulem	4 561	2 865	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 561	2 865
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 072	1 112
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 968	878
Kokku rahavood põhitegevusest	1 521	4 855
Kokku rahavood	1 521	4 855
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 803	1 948
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 521	4 855
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 324	6 803

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 521	799	2 320
Aruandeaasta tulem		2 865	2 865
31.12.2015	1 521	3 664	5 185
Aruandeaasta tulem		4 561	4 561
31.12.2016	1 521	8 225	9 746

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Roela Veskikaare 6 juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemiaruandest, rahavoogude aruandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt KÜ Roela Veskikaare 6 vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruanDES kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruanDES kajastatakse korteriühitsu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

TulemiaruanDE koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja 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 vastavalt nõuete ja kohustustena.

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passivas) tulevaste perioodide tuluna.

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	1 644	1 644
Ostjatelt laekumata arved	1 644	1 644
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 644	1 644
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	572	572
Ostjatelt laekumata arved	572	572
Kokku nõuded ja ettemaksed	572	572

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	222	222
Kokku võlad ja ettemaksed	222	222
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	161	161
Saadud ettemaksed	2 029	2 029
Tulevaste perioodide tulud	2 029	2 029
Kokku võlad ja ettemaksed	2 190	2 190

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 213	5 325
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	13 140	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 353	5 325

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	13 140	1 596
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13 140	1 596

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	87	12
Raamatupidamis- ja asjaajamisteenus	1 389	588
Hooldus ja remont	342	0
Refinantseerimine remondifondi	8 779	0
Muud	55	264
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 652	864

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Lisa 9 Maksete vahendamine

2016.a.	Tulud	Kulud	Ökonoomia (+) / ülekulu (-)
Elekter	10	10	0
Vesi ja kanalisatsioon	1 270	1 270	0
Kokku	1 280	1 280	0

2015.a.	Tulud	Kulud	Ökonoomia (+) / ülekulu (-)
Elekter	6	6	0
Vesi ja kanalisatsioon	62	62	0
Kokku	68	68	0

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamisest ei võeta. Tulem kommunaalmaksete vahendamisest on kajastatud tulemiaruanDES kirjel muud tulud (-kulud)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2017

Korteriühistu Roela Veskikaare 6 (registrikood: 80374714) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO ROHTMAA	Juhatuse liige	14.08.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51965711
Mobiiltelefon	+372 5092618
E-posti aadress	jaan.neelokse@mail.ee