

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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

tänava/talu nimi, Roo tn 36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10320

telefon: +372 56663153

e-posti aadress: 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 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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.

2015.a. Juhatus liikmetele töötasu ei makstud.

Korteriomanike üldvõlg KÜ-le on 1336 eurot, mis sisaldab ka detsembrikuu määramisi.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	882	1 311	
Nõuded ja ettemaksed	2 199	3 216	2
Kokku käibevara	3 081	4 527	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	863	2
Kokku põhivara	0	863	
Kokku varad	3 081	5 390	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	863	2 536	3
Võlad ja ettemaksed	1 484	1 318	4
Kokku lühiajalised kohustused	2 347	3 854	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	863	
Kokku pikaajalised kohustused	0	863	
Kokku kohustused	2 347	4 717	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	639	639	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	34	23	
Aruandeaasta tulem	61	11	
Kokku netovara	734	673	
Kokku kohustused ja netovara	3 081	5 390	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 564	4 009	5
Muud tulud	69	18	6
Kokku tulud	4 633	4 027	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 893	-3 247	7
Mitmesugused tegevuskulud	-608	-608	8
Kokku kulud	-4 501	-3 855	
Põhitegevuse tulem	132	172	
Intressikulud	-71	-161	
Aruandeaasta tulem	61	11	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	132	172
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-656	-309
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	166	743
Kokku rahavood põhitegevusest	-358	606
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-71	-161
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-71	-161
Kokku rahavood	-429	445
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 311	866
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-429	445
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	882	1 311

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	639	23	662
Aruandeaasta tulem		11	11
31.12.2014	639	34	673
Aruandeaasta tulem		61	61
31.12.2015	639	95	734

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Roo 36 2015.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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Tulud

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.

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.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 336	1 336		
Ostjatelt laekumata arved	1 336	1 336		
Muud nõuded	863	863		
Laenunõuded	863	863		3
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 199	2 199		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	680	680		
Ostjatelt laekumata arved	680	680		
Muud nõuded	3 399	2 536	863	
Laenunõuded	3 399	2 536	863	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 079	3 216	863	

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbanki investeerimislaen	863	863					
Pikaajalised laenud kokku	863	863					
Laenukohustused kokku	863	863					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbanki investeerimislaen	3 399	2 536	863		3,18	EUR	30.04.2016
Pikaajalised laenud kokku	3 399	2 536	863				
Laenukohustused kokku	3 399	2 536	863				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	83	83
Remondireservfond	1 401	1 401
Kokku võlad ja ettemaksed	1 484	1 484
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	92	92
Remondireservfond	1 226	1 226
Kokku võlad ja ettemaksed	1 318	1 318

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	973	415
Haldustasud	600	601
Laenuintressid	71	161
Laen	2 536	2 450
Kindlustus	384	382
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 564	4 009

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	69	18
Kommunaalteenuste vahendamine	0	0
Kokku muud tulud	69	18

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	973	415
Laen	2 536	2 450
Kindlustus	384	382
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 893	3 247

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Raamatupidamisteenus	600	600
Panga teenustasud	8	8
Kokku mitmesugused tegevuskulud	608	608

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Korteriühistu Roo 36 (registrikood: 80256156) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA SILVET	Juhatuse liige	30.06.2016

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