

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu ROOSI 2

registrikood: 80163650

e-posti aadress: roositee2@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu(-kulu)	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

t

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 191	6 564	2
Nõuded ja ettemaksed	27 966	34 167	3
Kokku käibevarad	39 157	40 731	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	60 112	78 026	3
Kokku põhivarad	60 112	78 026	
Kokku varad	99 269	118 757	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 898	24 670	4
Võlad ja ettemaksed	5 055	4 745	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 414	5 266	6
Kokku lühiajalised kohustised	34 367	34 681	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	60 112	78 026	4
Kokku pikaajalised kohustised	60 112	78 026	
Kokku kohustised	94 479	112 707	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	7 199	7 199	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 149	644	
Aruandeaasta tulem	-1 260	-1 793	
Kokku netovara	4 790	6 050	
Kokku kohustised ja netovara	99 269	118 757	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 249	7 203	7
Muud tulud	62	54	8
Kokku tulud	5 311	7 257	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-546	-3 731	9
Mitmesugused tegevuskulud	-6 292	-5 476	10
Muud kulud	-5	0	12
Kokku kulud	-6 843	-9 207	
Põhitegevuse tulem	-1 532	-1 950	
Muud finantstulud ja -kulud	272	157	13
Aruandeaasta tulem	-1 260	-1 793	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 532	-1 950
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	25 616	29 023
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 458	1 897
Laekunud intressid	272	157
Kokku rahavood põhitegevusest	30 814	29 127
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-24 681	-27 460
Makstud intressid	-1 506	-2 398
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 187	-29 858
Kokku rahavood	4 627	-731
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 564	7 295
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 627	-731
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 191	6 564

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	7 199	644	7 843
Aruandeaasta tulem		-1 793	-1 793
31.12.2016	7 199	-1 149	6 050
Aruandeaasta tulem		-1 260	-1 260
31.12.2017	7 199	-2 409	4 790

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Roosi 2 KÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2017.a. Roosi 2 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarve Swedbankis	373	200
Arveldusarve LHV Pank	1 768	614
Hoius Tartu Hoiu-laenuühistus	9 050	5 750
Kokku raha	11 191	6 564

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 830	9 830	
Ostjatelt laekumata arved	9 830	9 830	
Muud nõuded	78 010	17 898	60 112
Laenunõuded	78 010	17 898	60 112
Ettemaksed	238	238	
Tulevaste perioodide kulud	238	238	
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 078	27 966	60 112
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 457	9 457	
Ostjatelt laekumata arved	9 457	9 457	
Muud nõuded	102 696	24 670	78 026
Laenunõuded	102 696	24 670	78 026
Ettemaksed	40	40	
Tulevaste perioodide kulud	40	40	
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 193	34 167	78 026

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbankist 07-062848-JI	78 010	17 898	60 112		1,52%	EUR	30.03.2022
Pikaajalised laenud kokku	78 010	17 898	60 112				
Laenukohustised kokku	78 010	17 898	60 112				
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbankist 07-062848-JI	95 618	17 596	78 022		1,59%	EUR	30.03.2022
Laen Swedbankist 12-059740-JI	7 078	7 074	4		2,15%	EUR	30.08.2017
Pikaajalised laenud kokku	102 696	24 670	78 026				
Laenukohustised kokku	102 696	24 670	78 026				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 941	4 941
Liikmete ettemaksed	114	114
Kokku võlad ja ettemaksed	5 055	5 055
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 520	4 520
Liikmete ettemaksed elektritasude osas	225	225
Kokku võlad ja ettemaksed	4 745	4 745

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 391	35 464	-33 589	5 266
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 391	35 464	-33 589	5 266
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 391	35 464	-33 589	5 266
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 266	32 881	-26 733	11 414
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 266	32 881	-26 733	11 414
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 266	32 881	-26 733	11 414

Seisuga 31.12.17 oli remondifondi jääk summas 5 266 eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 32 654 eurot. Remondifondi kanti ka Viimsi Vallale edasi tehtud tänavavalgustus summas 227 eurot. Remonditöödeks tehti 2017 aastal kulutusi summas 546 eurot. Remondifondist tasuti ka laenu koos intressidega summas 26 187 eurot. Seisuga 31.12.17 on remondifondi jääk summas 11 414 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldamine	4 703	3 472
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	546	3 731
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 249	7 203

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Arvestatud viivised	52	54	
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	6	0	15
Muud	4	0	
Kokku muud tulud	62	54	

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	546	3 731
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	546	3 731

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Haldamine	5 732	4 854
Kindlustus	560	622
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 292	5 476

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei olnud aruandeperioodil töötajaid.

Lisa 12 Muud kulud (eurodes)

	2017	2016
Muud	5	0
Kokku muud kulud	5	0

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2017	2016
Laenu intressid	-1 506	-2 398
Intressitulu(tasud laenu intressideks)	1 506	2 398
Intressid hoiuselt	272	157
Kokku muud finantstulud ja -kulud	272	157

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	87 845	11 528	112 153	5 491

2017		Müügid
Asutajad ja liikmed		5 307
2016	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed		7 257
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 466	

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu(-kulu)

2017 aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(kulu)
Elekter	875	875	0
Küte	27789	27789	0
Vesi ja kanalisatsioon	12584	12575	9
Prügivedu	2777	2777	0
E-arved	33	36	-3
Kokku	44058	44052	6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2018

Korteriühistu ROOSI 2 (registrikood: 80163650) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE USAR	Juhatuse liige	06.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5545096
E-posti aadress	roositee2@gmail.com