

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa, Rohu tn 23 korteriühistu

registrikood: 80277891

telefon: +372 5276216, +372 53421710, +372 53412580

e-posti aadress: rohu23tallinn@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
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	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendamine	12
Lisa 14 Korteriomandi majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rohu 23 asutati 09.12.2008.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korteriomandi eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.04.2009.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on kokku 853,35 eurot.

2017. aastal koguti remondivahendeid 1202 € ja hooldustasu 1975 €. Remonditööd tehti aruandeaastal 1850 € eest. Remondifondi jääk 2017. aasta lõpuks oli 3911 €.

Aruandeaasta tulem on 61 eurot.

Ühistu tasustas aruandeaastal majahoidjat ja üht juhatuse liiget - esimeest. 2017. aastal oli juhi brutotasu 52 € kalendrikuus ja majahoidja brutotasu 60 € kalendrikuus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 264	5 320	2
Nõuded ja ettemaksed	1 084	870	3
Kokku käibevarad	6 348	6 190	
Kokku varad	6 348	6 190	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 238	493	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 911	4 559	
Kokku lühiajalised kohustised	5 149	5 052	
Kokku kohustised	5 149	5 052	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	853	853	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	285	253	
Aruandeaasta tulem	61	32	
Kokku netovara	1 199	1 138	
Kokku kohustised ja netovara	6 348	6 190	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 825	1 652	7
Muud tulud	2	25	8
Kokku tulud	3 827	1 677	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 850	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-138	-1 645	10
Tööjõukulud	-1 778	0	11
Kokku kulud	-3 766	-1 645	
Põhitegevuse tulem	61	32	
Aruandeaasta tulem	61	32	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	8 323	7 962	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-6 814	-6 837	
Väljamaksed töötajatele	-1 565	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-56	1 125	
Kokku rahavood	-56	1 125	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 320	4 195	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-56	1 125	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 264	5 320	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	853	253	1 106
Aruandeaasta tulem		32	32
31.12.2016	853	285	1 138
Aruandeaasta tulem		61	61
31.12.2017	853	346	1 199

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rohu 23 KÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile (Eesti Finantsaruandluse Standard).

Varad ja kohustused on lühiajalised, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast alates.

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 on koostatud otsesel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Seisuga 31.12.2017.a. KÜ-l Rohu 23 ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	5 264	4 750
Sularaha kassas	0	570
Kokku raha	5 264	5 320

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 069	1 069
Ostjatelt laekumata arved	1 069	1 069
Ettemaksed	15	15
Tulevaste perioodide kulud	15	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 084	1 084
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	855	855
Ostjatelt laekumata arved	855	855
Ettemaksed	15	15
Tulevaste perioodide kulud	15	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	870	870

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	22	0
Sotsiaalmaks	37	0
Kohustuslik kogumispension	2	0
Töötuskindlustusmaksed	3	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	63	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	127	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	975	975
Võlad töövõtjatele	86	86
Maksuvõlad	127	127
Muud võlad	50	50
Muud viitvõlad	50	50
Kokku võlad ja ettemaksed	1 238	1 238
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	493	493
Kokku võlad ja ettemaksed	493	493

Muu viitvõlana kajastatud KÜ võlgnevust aruandvale isikule.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 357	1 202		4 559
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 357	1 202		4 559
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 357	1 202		4 559
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 559	1 202	-1 850	3 911
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 559	1 202	-1 850	3 911
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 559	1 202	-1 850	3 911

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 975	1 652
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 850	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 825	1 652

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Traavid, viivised ja hüvitsed	2	25
Kokku muud tulud	2	25

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	1 850	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 850	0

2017.a. aastal tehti remondi reservi arvelt töid:

- värava remonditööd - 598,93 eurot,
- ukseulgur - 415,63 eurot,
- INColors OÜ teenustööd - 720 eurot,
- muud (puiduõli, puuvaha, pinotex, grillitarvikud) - 115,10 eurot.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Riiklikud ja kohalikud maksud	7	0
Hoolduskulud	99	1 619
Panga teenustasud	32	26
Kokku mitmesugused tegevuskulud	138	1 645

Hoolduskulud:

- heakord - 76,70 eurot,
- muruniiduki kulud - 14,94 eurot,
- koristusvahendid - 6,92 eurot.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 329	0
Sotsiaalmaksud	449	0
Kokku tööjõukulud	1 778	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	624	0

Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendamine

	Kulud	Tulud
Vesi ja kanalisatsioon	849,09	849,09
Prügivedu	390,00	390,00
Üldelekter	361,41	361,43
Küte	2475,16	2475,16
ATS hooldus	230,40	230,28
Gaasikatlama hooldus	436,38	436,38
Raamatupidamine	336,00	336,12
Kommunaalteenuste vahendamine kokku	5078,44	5078,46

Lisa 14 Korteriomandi majandamiskulud

1	1053,44
2	923,01
3	1093,64

4	980,37
5	935,19
6	1275,63
7	1157,90
8	1115,87
Kokku	8535,05

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2018

Korteriühistu Rohu 23 (registrikood: 80277891) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK UNT	Juhatuse liige	19.05.2018
JÜRG SAMEL	Juhatuse liige	21.05.2018
RAIT KALLASTE	Juhatuse liige	06.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53421710
Mobiiltelefon	+372 53412580
Mobiiltelefon	+372 5276216
E-posti aadress	rohu23tallinn@gmail.com