

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Roo tn 36 korteriühistu

registrikood: 80256156

telefon: +372 56663153

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

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. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees.

2017.a. juhatus liikmetele töötasu ei makstud.

Korteriomanike üldvõlg KÜ-le on 480 eurot, mis sisaldab ka detsembrikuu määramisi. Pikaajalisi võlgnikke ei ole.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 442	2 394	
Nõuded ja ettemaksed	480	177	2
Kokku käibevarad	4 922	2 571	
Kokku varad	4 922	2 571	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 106	1 784	3
Kokku lühiajalised kohustised	4 106	1 784	
Kokku kohustised	4 106	1 784	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	639	639	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	148	95	
Aruandeaasta tulem	29	53	
Kokku netovara	816	787	
Kokku kohustised ja netovara	4 922	2 571	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	892	1 716	4
Muud tulud	30	42	5
Kokku tulud	922	1 758	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-232	-1 071	6
Mitmesugused tegevuskulud	-661	-629	7
Kokku kulud	-893	-1 700	
Põhitegevuse tulem	29	58	
Intressikulud	0	-5	
Aruandeaasta tulem	29	53	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	29	58	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-303	1 159	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 322	300	3
Kokku rahavood põhitegevusest	2 048	1 517	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	0	-5	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-5	
Kokku rahavood	2 048	1 512	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 394	882	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 048	1 512	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 442	2 394	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	639	95	734
Aruandeaasta tulem		53	53
31.12.2016	639	148	787
Aruandeaasta tulem		29	29
31.12.2017	639	177	816

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Roo 36 2017.a. raamatupidamise aruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsesid aruandekuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustisi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Põhitegevuse rahavood kajastatakse kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aruanne koostatakse tekkepõhiselt.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalisel vahendil on aruandes kajastatud õiglases väärtuses.

Sularahaarveldusi ei teostata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustisi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistus bilansis ei kajastu.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Ühistu tulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemiaruanDES on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemikirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud 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 kohustusena.

Kulud

Kulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemiaruanDES on teostatud

vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14. 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 vastavate nõuete ja kohustustena.

Tulude ja kulude aruanDES kajastatakse ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu. Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruanDES, välja arvatud mitte-põhitegevusest tulenevad tulud ja kulud, mis on tekkinud ühest ja samast või mitmest sarnasest tehingust ja mis ei ole eraldi võetuna olulised.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	480	480
Ostjatelt laekumata arved	480	480
Kokku nõuded ja ettemaksed	480	480
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	177	177
Ostjatelt laekumata arved	177	177
Kokku nõuded ja ettemaksed	177	177

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	89	89
Remondireservfond	4 017	4 017
Kokku võlad ja ettemaksed	4 106	4 106
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	80	80
Remondireservfond	1 704	1 704
Kokku võlad ja ettemaksed	1 784	1 784

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	78	54
Haldustasud	660	640
Laenuintressid	0	5
Laen	0	863
Kindlustus	154	154
Kokku liikmetelt saadud tasud	892	1 716

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	30	42
Kommunaalteenuste vahendamine	0	0
Kokku muud tulud	30	42

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	78	54
Laen	0	863
Kindlustus	154	154
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	232	1 071

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Raamatupidamisteenus	660	635
Panga teenustasud	7	7
Kommunaalteenuste vahendamine	-6	-13
Kokku mitmesugused tegevuskulud	661	629

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2018

Korteriühistu Roo 36 (registrikood: 80256156) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA SILVET	Juhatuse liige	04.07.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56252355
E-posti aadress	msilvet@gmail.com