

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Kollane 12

registrikood: 80296345

telefon: +372 6755220, +372 6755228

e-posti aadress: info@cityhaldus.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kollane 12 on 8. oktoobril 2009 aastal asutatud korteriomaniike mittetulundusühistu. Tema tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Kollane tn 12 asuva elamu (väljaarvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamisega.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis koosneb 3 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 773	4 193	2
Nõuded ja ettemaksed	2 947	3 974	3
Kokku käibevarad	13 720	8 167	
Kokku varad	13 720	8 167	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 370	5 094	4
Kokku lühiajalised kohustised	10 370	5 094	
Kokku kohustised	10 370	5 094	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 790	2 790	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	283	187	
Aruandeaasta tulem	277	96	
Kokku netovara	3 350	3 073	
Kokku kohustised ja netovara	13 720	8 167	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 385	16 089	5
Muud tulud	104	108	
Kokku tulud	22 489	16 197	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-22 201	-16 089	6
Mitmesugused tegevuskulud	-11	-12	
Kokku kulud	-22 212	-16 101	
Põhitegevuse tulem	277	96	
Aruandeaasta tulem	277	96	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	277	96
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 027	5 310
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 276	-5 968
Kokku rahavood põhitegevusest	6 580	-562
Kokku rahavood	6 580	-562
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 193	4 755
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 580	-562
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 773	4 193

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 790	187	2 977
Aruandeaasta tulem		96	96
31.12.2016	2 790	283	3 073
Aruandeaasta tulem		277	277
31.12.2017	2 790	560	3 350

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

KÜ Kollane 12 2017 aasta aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud alljärgnevalt:

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangakontodel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustised

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks remonditasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma 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
Raha Swedbankis	10 773	4 193
Kokku raha	10 773	4 193

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	936	936
Ostjatelt laekumata arved	936	936
Muud nõuded	2 011	2 011
Viitlaekumised	2 011	2 011
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 947	2 947
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	363	363
Ostjatelt laekumata arved	363	363
Muud nõuded	3 323	3 323
Viitlaekumised	3 323	3 323
Avansid reservfondi arvelt	288	288
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 974	3 974

Viitlaekumised-detsembris tarbitud kommunaalteenused, milliste kohta esitatakse arved jaanuaris

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 595	3 595
Saadud ettemaksed	5 055	5 055
Remondifondi/reservfondi maksed	1 720	1 720
Kokku võlad ja ettemaksed	10 370	10 370
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 238	3 238
Saadud ettemaksed	1 856	1 856
Kokku võlad ja ettemaksed	5 094	5 094

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 234	11 848
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 482	3 571
Kindlustusmaksed	669	670
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 385	16 089

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	7 482	3 571
Hooldustööd	14 050	11 848
Kindlustusmaksed	669	670
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	22 201	16 089

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2018

Korteriühistu Kollane 12 (registrikood: 80296345) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LY MÜÜRSOO	Juhatuse liige	29.05.2018
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne	
JULIA VINKMANN	Juhatuse liige	25.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6755228
Telefon	+372 6755220
E-posti aadress	info@cityhaldus.ee