

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tartu linn, Salme tn 5 korteriühistu

registrikood: 80169606

telefon: +372 58227962, +372 55690125, +372 5134335

e-posti aadress: siretsoo@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 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Lisa 5 Täiendav lisa 1	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Põhitegevusala

Korteriühistu Salme 5 moodustati 2002 aastal. Korteriühistu Salme 5 Tartu põhitegevusala on 13 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine majaanikele. Korteriühistu liikmeteks on 13 korteriomani. Korteriühistu tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus. Juhatusel liikmetasul makstud ei ole.

Olulised sündmused

Korteriühistu on mittetulundusühing ja majandusaastal ettevõtlusega ei ole tegelenud. 2018 aastal töölepinguga töötajad ei olnud. Majandusaastal ei ole teostatud remonditööd. Enamus planeeritud asjadega on korteriühistu toime tulnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	22 165	19 323
Nõuded ja ettemaksed	321	883
Kokku käibevarad	22 486	20 206
Kokku varad	22 486	20 206
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	429	296
Kokku lühiajalised kohustised	429	296
Kokku kohustised	429	296
Netovara		
Reservid	17 919	17 255
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 991	664
Aruandeaasta tulem	2 147	1 991
Kokku netovara	22 057	19 910
Kokku kohustised ja netovara	22 486	20 206

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 764	7 724	
Kokku tulud	7 764	7 724	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-5 646	-5 771	3
Kokku kulud	-5 646	-5 771	
Põhitegevuse tulem	2 118	1 953	
Muud finantstulud ja -kulud	29	38	
Aruandeaasta tulem	2 147	1 991	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	8 319	7 631
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 514	-5 709
Kokku rahavood põhitegevusest	2 805	1 922
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	37	33
Kokku rahavood investeerimistegevusest	37	33
Kokku rahavood	2 842	1 955
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 323	17 368
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 842	1 955
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 165	19 323

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	13 670	4 249	17 919
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	13 670	4 249	17 919
Aruandeaasta tulem		1 991	1 991
Muutused reservides	3 585	-3 585	0
31.12.2017	17 255	2 655	19 910
Aruandeaasta tulem		2 147	2 147
Muutused reservides	664	-664	0
31.12.2018	17 919	4 138	22 057

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Salme 5 Tartu 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. KÜ Salme 5 Tartu kasutab tulemiaruaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse. Majandusaastate aruanded on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiliselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
eurodes	22 165	19 323
Kokku raha	22 165	19 323

Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	51	48
Elektrienergia	51	48
Veevarustusteenused	1 528	1 662
Mitmesugused bürookulud	22	22
Uurimis- ja arengukulud	1 755	1 755
prügi	532	466
Muud holdus	410	563
Telef.internet.	518	456
Raamatupidamise teenused	498	498
Muud	332	301
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 646	5 771

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

Korteriühistu Salme 5 Tartu Revisjoniakt

Tartus, 10.06.2019.a. Revideeritud periood 01.01.2018-31.12.2018

Revisjoni käigus on kontrollitud kogu korteriühistu algdokumentatsioon võrreldud kõik hankijatelt laekunud arvete ja korterivaldajate vahel tasumiseks jaotatud summade kokkulangevust.

Kontrollitud tulude ja kulude vastavus. Analüüsitud käibevahendite jääke, debitoorse ja kreditoorse võlgnevuse suurus. Kontrollimisel vahesid kindlaks ei tehtud.

Revisjoni käigus selgus:

Korteriühistu bilanss on koostatud algdokumentidele tuginedes. Raamatupidamise teostatakse arvuti programmi „Merit Aktiva“ abil. Kontrollitud summad langesid kokku. Kassa ja pangakontodel oli 2018 aasta lõpu seisuga rahalisi vahendeid 22164,85 euro s.h. kassas 0,00 euro , SEB pangas 22164,85 euro. Korteriühistu 2018 aasta bilansimaht moodustas 22486 euro. Aruandeaasta tulem on 2147,41 euro. Bilansi kirjel “Korteriomanike tasumata arved” summas 320,82 euro, seal hulgas on korterivaldajate maksetähtaja mitteületanud võlg summas 0,00 euro. Bilansi kirjel “Tarnijate tasumata arved” on kajastatud võlgnevus tarnijatele summas 428,77 euro (suurem osa millest moodustab võlgnevus, mille makse tähtpäev ei olnud veel saabunud). Revisjoni käigus on eraldi analüüsitud remondifondi laekumist ja kasutamist:

Remondifond

Algjääk 19909,49

Laekumine (tulu) 7793,73

Kulutatud (kulu) 5646,32

Aasta jääk 22056,90

Tulu Hooldus ja remondifond

Kokku 7763,62

Kulu Vesi 1528,43

Elekter 50,82

Prügi 532,48

Telev. ja internet 517,84

Hooldus ja remonditööd 2496,25

Raamatupidamisteenus 498,55

Pangateenustasu 21,95

Kokku 5646,32

Ettepanekud : ei ole

R.Tšernjuk

Allkiri:

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
kõik kokku kulud	5646 EUR
Kokku:	5646 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.07.2019

Tartu linn, Salme tn 5 korteriühistu (registrikood: 80169606) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILI KÄRNER	Juhatuse liige	12.07.2019
SIRET SOONSEIN	Juhatuse liige	07.10.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5134335
Mobiiltelefon	+372 58227962
Mobiiltelefon	+372 55690125
E-posti aadress	siretsoo@gmail.com