

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Sõle tn 58 korteriühistu

registrikood: 80184959

telefon: +372 55621520, +372 56489108

e-posti aadress: ivena@hot.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

2018 majandusaastal KÜ Sõle 58 tehtud remondid: koridore 9600 eur; elektrisüsteemi 2274 eur; kanalisatsiooni 4900; trepikoja 5580; paigaldatud uus aken 820.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 538	25 014	
Nõuded ja ettemaksed	28 755	24 100	2
Kokku käibevarad	57 293	49 114	
Kokku varad	57 293	49 114	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	17 072	14 319	3,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	18 347	14 538	
Kokku lühiajalised kohustised	35 419	28 857	
Kokku kohustised	35 419	28 857	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	8 209	8 209	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 048	11 178	
Aruandeaasta tulem	1 617	870	
Kokku netovara	21 874	20 257	
Kokku kohustised ja netovara	57 293	49 114	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	57 339	47 405	6
Muud tulud	1 454	1 524	7
Kokku tulud	58 793	48 929	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-23 476	-15 066	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 258	-2 795	
Tööjõukulud	-29 396	-29 856	8
Muud kulud	-50	-300	
Kokku kulud	-57 180	-48 017	
Põhitegevuse tulem	1 613	912	
Intressitulud	4	0	
Intressikulud	0	-42	
Aruandeaasta tulem	1 617	870	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 613	912
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 655	1 824
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 753	874
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-285	3 610
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 809	11 756
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 809	11 756
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-4 902
Makstud intressid	0	-42
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-4 944
Kokku rahavood	3 524	10 422
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 014	14 592
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 524	10 422
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 538	25 014

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	8 209	11 178	19 387
Aruandeaasta tulem		870	870
31.12.2017	8 209	12 048	20 257
Aruandeaasta tulem		1 617	1 617
31.12.2018	8 209	13 665	21 874

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sõle 58 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile. Raamatupidamise aastaaruandes esitatav informatsioon annab õiglase ülevaate KÜ finantsseisundist, tulemusest ja rahavoogudest, selles avaldatakse asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni.

KÜ Sõle 58 2017.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtunud korteriühistu tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised arveldused toimuvad ainult läbi pangakontode.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangakontode saldot.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt. Bilansis on kajastatud tõenäoliselt laekuvad nõuded.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 600 euro ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro kantakse 100%-liselt kulusse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Tulud

Tulud koosnevad mittesihotstarbelistest ja sihtotstarbelistest tasudest. Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodides, mille eest need on tasutud.

Sihotstarbelised: korteriühistu liikmete poolt vakstavad tasud remontitöödeks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on KÜ ja töötajate vahel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 755	28 755
Ostjatelt laekumata arved	28 755	28 755
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 755	28 755
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 100	24 100
Ostjatelt laekumata arved	24 100	24 100
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 100	24 100

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	500	475
Sotsiaalmaks	1 213	1 162
Kohustuslik kogumispension	10	9
Töötuskindlustusmaksed	33	35
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 756	1 681

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 872	11 872
Võlad töövõtjatele	1 716	1 716
Maksuvõlad	1 756	1 756
Saadud ettemaksed	1 728	1 728
Tulevaste perioodide tulud	1 728	1 728
Kokku võlad ja ettemaksed	17 072	17 072
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 220	8 220
Võlad töövõtjatele	1 712	1 712
Maksuvõlad	1 681	1 681
Saadud ettemaksed	2 706	2 706
Tulevaste perioodide tulud	2 706	2 706
Kokku võlad ja ettemaksed	14 319	14 319

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	33 863	32 339
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	23 476	15 066
Kokku liikmetelt saadud tasud	57 339	47 405

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	32	269
Rendi- ja üüritulu	1 422	940
Muud	0	315
Kokku muud tulud	1 454	1 524

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-22 017	-22 352
Sotsiaalmaksud	-7 248	-7 370
Töötuskindlustusmaksed	-131	-134
Kokku tööjõukulud	-29 396	-29 856
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	163	164
Juriidilisest isikust liikmete arv	13	14

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	18 148	1 399

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	5 640	5 640

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
3	526 EUR
5	545 EUR
6	1211 EUR
7	569 EUR
8	773 EUR
9	609 EUR
10	756 EUR
11	843 EUR
12	763 EUR
13	519 EUR
14	564 EUR
15	581 EUR
16	575 EUR
17	659 EUR
20	902 EUR
21	613 EUR
22	731 EUR
23	700 EUR
24	881 EUR
25	607 EUR
26	662 EUR
27	497 EUR
28	741 EUR
29	635 EUR
30	705 EUR
31	672 EUR
32	809 EUR
33	651 EUR
34	811 EUR
35	581 EUR
36	931 EUR
37	610 EUR
38	949 EUR
39	528 EUR
40	916 EUR
41	463 EUR
42	589 EUR
43	868 EUR
44	714 EUR
45	682 EUR
46	811 EUR
47	948 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
48	770 EUR
49	522 EUR
50	948 EUR
51	678 EUR
52	805 EUR
53	665 EUR
54	705 EUR
55	710 EUR
56	1036 EUR
57	585 EUR
58	762 EUR
59	500 EUR
60	775 EUR
61	434 EUR
62	684 EUR
63	502 EUR
64	857 EUR
65	555 EUR
66	901 EUR
67	516 EUR
68	1129 EUR
69	636 EUR
70	558 EUR
71	660 EUR
72	654 EUR
73	493 EUR
74	795 EUR
75	537 EUR
76	787 EUR
77	537 EUR
78	793 EUR
79	699 EUR
80	799 EUR
81	660 EUR
82	846 EUR
83	543 EUR
84	794 EUR
85	735 EUR
86	1103 EUR
87	714 EUR
88	837 EUR
89	784 EUR
90	843 EUR
91	581 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
92	635 EUR
93	550 EUR
94	887 EUR
95	459 EUR
96	682 EUR
97	605 EUR
98	869 EUR
99	532 EUR
100	731 EUR
101	725 EUR
102	749 EUR
103	821 EUR
104	646 EUR
105	445 EUR
106	927 EUR
107	408 EUR
108	500 EUR
109	711 EUR
110	754 EUR
111	613 EUR
112	421 EUR
113	1079 EUR
114	608 EUR
115	787 EUR
116	523 EUR
117	563 EUR
118	694 EUR
119	848 EUR
120	788 EUR
121	876 EUR
122	652 EUR
123	807 EUR
124	522 EUR
125	823 EUR
126	923 EUR
127	1099 EUR
128	919 EUR
129	1021 EUR
130	592 EUR
131	1025 EUR
132	625 EUR
133	837 EUR
134	585 EUR
135	1035 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
136	759 EUR
137	809 EUR
138	499 EUR
139	714 EUR
140	510 EUR
141	872 EUR
142	778 EUR
143	835 EUR
144	516 EUR
145	803 EUR
146	522 EUR
147	775 EUR
148	620 EUR
149	700 EUR
150	656 EUR
151	834 EUR
152	614 EUR
153	580 EUR
154	653 EUR
155	622 EUR
156	499 EUR
157	580 EUR
158	581 EUR
159	710 EUR
160	665 EUR
161	558 EUR
162	627 EUR
163	847 EUR
164	550 EUR
165	554 EUR
166	875 EUR
167	841 EUR
168	533 EUR
170	582 EUR
171	1000 EUR
201	777 EUR
202	661 EUR
203	487 EUR
204	644 EUR
206	817 EUR
207	594 EUR
208	608 EUR
209	650 EUR
210	576 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
211	694 EUR
222	4902 EUR
Kokku:	128111 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.07.2019

Tallinn, Sõle tn 58 korteriühistu (registrikood: 80184959) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUBOV ŽIVOTOVA	Juhatuse liige	13.07.2019
VEIKO LAANEMÄGI	Juhatuse liige	14.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56489108
Mobiiltelefon	+372 55621520
E-posti aadress	ivena@hot.ee