

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa, Sõle tn 57 korteriühistu

registrikood: 80112061

telefon: +372 5159026

e-posti aadress: sirjeigalaan@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Lisa 7 Vahendatud teenused	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Sõle 57 tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline.

Käesolev aruanne on koostatud 2017. aasta majandusaasta kohta. 2017. aastal suuremaid remonditöid ei tehtud. Ühistu keskmine töötajate arv on 3, arvestatud töötasu brutosumma oli 2017. aastal 7526 eurot, sotsiaalmaks 2484 eurot.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 301	11 768
Nõuded ja ettemaksed	5 347	7 002
Kokku käibevarad	15 648	18 770
Kokku varad	15 648	18 770
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	10 829	13 971
Kokku lühiajalised kohustised	10 829	13 971
Kokku kohustised	10 829	13 971
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 889	2 889
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 910	1 841
Aruandeaasta tulem	20	69
Kokku netovara	4 819	4 799
Kokku kohustised ja netovara	15 648	18 770

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	26 151	47 662
Kokku tulud	26 151	47 662
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-18 605	-38 276
Tööjõukulud	-7 526	-9 319
Kokku kulud	-26 131	-47 595
Põhitegevuse tulem	20	67
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Aruandeaasta tulem	20	69

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	20	67
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 655	-1 251
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 142	-26 027
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 467	-27 211
Kokku rahavood	-1 467	-27 211
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 768	38 979
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 467	-27 211
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 301	11 768

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 889	1 841	4 730
Aruandeaasta tulem		69	69
31.12.2016	2 889	1 910	4 799
Aruandeaasta tulem		20	20
31.12.2017	2 889	1 930	4 819

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvile 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi.

Elamu remonti (parendusi) põhivara bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse paragrahvidest 6 ja 8.

Tulude-kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

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

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	10 301	11 768
Kokku raha	10 301	11 768

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 347	5 347
Ostjatelt laekumata arved	5 347	5 347
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 347	5 347
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 002	7 002
Ostjatelt laekumata arved	7 002	7 002
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 002	7 002

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 573	4 573
Muud võlad	351	351
Muud viitvõlad	351	351
Saadud ettemaksed	5 905	5 905
Tulevaste perioodide tulud	5 905	5 905
Kokku võlad ja ettemaksed	10 829	10 829
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 191	5 191
Maksuvõlad		0
Muud võlad	77	77
Muud viitvõlad	77	77
Saadud ettemaksed	8 703	8 703
Tulevaste perioodide tulud	8 703	8 703
Kokku võlad ja ettemaksed	13 971	13 971

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 526	6 895
Sotsiaalmaksud	2 484	2 275
Töötuskindlustusmaks	113	84
Pensionikindlustus	57	65
Kokku tööjõukulud	10 180	9 319
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	68	64

Lisa 7 Vahendatud teenused

Tulu ja kulu.

Tulu:

Küte 23 570.-

Vesi 9 163.-

Prügi 3 113.-

Elekter 566.-

Vahendatud teenused 2017 aastal:

Kulu:

Küte 23 570.-

Vesi 9 163.-

Prügi 3 113.-

Elekter 566.-

Korteriomandite majandamiskulud

Vastavalt Korteriomandi- ja korteriühistuseaduse § 51 lõikele 3 tuleb korteriühistutel esitada koos majandusaasta aruandega ka info korteriomandite majandamiskulude kohta aruande perioodil. Sisestada tuleb majandamiskulud iga korteriomandi kohta ning majandamiskulude kogusumma. Korteriomandi majandamiskulud on kõik kulud, mida korteriomani korteriühistu kaudu kannab - näiteks küte, vesi, laenu tagasimakse jne. Millised kulud igas konkreetses korteriühistus majandamiskulude hulka kuuluvad, sõltub sellest, milliseid teenuseid korteriühistu kaudu tarbitakse. Majandamiskulude info esitamine on eelkõige oluline korteriühistu pandiõiguse teostamise seisukohalt.	Majandamiskulud
Korteriomand	
Korter 1	965 EUR
Korter 2	971 EUR
Korter 3	1056 EUR
Korter 4	824 EUR
Korter 5	822 EUR
Korter 6	1081 EUR
Korter 7	1237 EUR
Korter 8	862 EUR
Korter 9	943 EUR
Korter 10	956 EUR
Korter 11	1054 EUR
Korter 12	881 EUR
Korter 13	756 EUR
Korter 14	885 EUR
Korter 15	1022 EUR
Korter 16	777 EUR
Korter 17	1000 EUR
Korter 18	824 EUR
Korter 19	1205 EUR
Korter 20	804 EUR
Korter 21	1001 EUR
Korter 22	851 EUR
Korter 23	950 EUR
Korter 24	863 EUR
Korter 25	806 EUR
Korter 26	845 EUR
Korter 27	955 EUR
Korter 28	867 EUR
Korter 29	894 EUR
Korter 30	916 EUR
Korter 31	1232 EUR
Korter 32	850 EUR
Korter 33	850 EUR
Korter 34	989 EUR

Vastavalt Korteriomandi- ja korteriühistuseaduse § 51 lõikele 3 tuleb korteriühistutel esitada koos majandusaasta aruandega ka info korteriomandite majandamiskulude kohta aruande perioodil. Sisestada tuleb majandamiskulud iga korteriomandi kohta ning majandamiskulude kogusumma. Korteriomandi majandamiskulud on kõik kulud, mida korteriomanik korteriühistu kaudu kannab - näiteks küte, vesi, laenu tagasimakse jne. Millised kulud igas konkreetses korteriühistus majandamiskulude hulka kuuluvad, sõltub sellest, milliseid teenuseid korteriühistu kaudu tarbitakse. Majandamiskulude info esitamine on eelkõige oluline korteriühistu pandiõiguse teostamise seisukohalt.	Majandamiskulud
Korteriomand	
Korter 35	1295 EUR
Korter 36	997 EUR
Korter 37	1035 EUR
Korter 38	982 EUR
Korter 39	1163 EUR
Korter 40	814 EUR
Korter 41	776 EUR
Korter 42	829 EUR
Korter 43	1404 EUR
Korter 44	1130 EUR
Korter 45	848 EUR
Korter 46	858 EUR
Korter 47	1255 EUR
Korter 48	840 EUR
Korter 49	1098 EUR
Korter 50	1375 EUR
Korter 51	837 EUR
Korter 52	876 EUR
Korter 53	823 EUR
Korter 54	1119 EUR
Korter 55	872 EUR
Korter 56	854 EUR
Korter 57	820 EUR
Korter 58	1198 EUR
Korter 59	833 EUR
Korter 60	900 EUR
Korter 61	912 EUR
Korter 62	1024 EUR
Korter 63	1034 EUR
Korter 64	875 EUR
Kokku:	61465 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2018

Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa, Sõle tn 57 korteriühistu (registrikood: 80112061) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE IGALAAK	Juhatuse liige	20.06.2018
Resolutsioon:	Üldkoosolekul kinnitatud 18.06.2018	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5159026
E-posti aadress	sirjeigalaan@gmail.com