

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: korteriühistu Sõle 58

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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2017 majandusaastal KÜ Sõle 58 tehtud remondid: koridoride remont 8654 eur; paigaldatud uus uks 2760 eur ja uus aken 412 eur; elektrisüsteemi remont 3240 eur

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	25 014	14 592
Nõuded ja ettemaksed	24 100	25 924
Kokku käibevarad	49 114	40 516
Kokku varad	49 114	40 516
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	4 902
Võlad ja ettemaksed	14 319	13 445
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 538	2 782
Kokku lühiajalised kohustised	28 857	21 129
Kokku kohustised	28 857	21 129
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	8 209	8 209
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 178	10 834
Aruandeaasta tulem	870	344
Kokku netovara	20 257	19 387
Kokku kohustised ja netovara	49 114	40 516

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	47 405	43 561
Muud tulud	1 524	1 744
Kokku tulud	48 929	45 305
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 066	-13 376
Mitmesugused tegevuskulud	-2 795	-3 725
Tööjõukulud	-29 856	-27 560
Muud kulud	-300	-300
Kokku kulud	-48 017	-44 961
Põhitegevuse tulem	912	344
Intressikulud	-42	0
Aruandeaasta tulem	870	344

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	912	344
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 824	9 556
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	874	-875
Kokku rahavood põhitegevusest	3 610	9 025
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	11 756	2 180
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 756	2 180
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 902	-5 259
Makstud intressid	-42	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 944	-5 259
Kokku rahavood	10 422	5 946
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 592	8 646
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 422	5 946
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 014	14 592

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	8 209	10 834	19 043
Aruandeaasta tulem		344	344
31.12.2016	8 209	11 178	19 387
Aruandeaasta tulem		870	870
31.12.2017	8 209	12 048	20 257

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)

	31.12.2017	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 924	25 924
Ostjatelt laekumata arved	25 924	25 924
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 924	25 924

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	475	430
Sotsiaalmaks	1 162	1 063
Kohustuslik kogumispension	9	9
Töötuskindlustusmaksed	35	31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 681	1 533

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB pank	0			
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB pank	4 902	4 902		
Lühiajalised laenud kokku	4 902	4 902		
Laenukohustised kokku	4 902	4 902		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 356	8 356
Võlad töövõtjatele	1 548	1 548
Maksuvõlad	1 533	1 533
Saadud ettemaksed	2 008	2 008
Kokku võlad ja ettemaksed	13 445	13 445

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	32 339	0
Hooldustasud	0	30 185
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	15 066	13 376
Kokku liikmetelt saadud tasud	47 405	43 561

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	269	853
Rendi- ja üüritulu	940	891
Muud	315	0
Kokku muud tulud	1 524	1 744

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-22 352	-20 630
Sotsiaalmaksud	-7 370	-6 808
Töötuskindlustusmaksed	-134	-122
Kokku tööjõukulud	-29 856	-27 560
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	164	171
Juriidilisest isikust liikmete arv	14	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	17 578	1 698

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 640	5 160

Seotud osapooled: KÜ ja töötajad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2018

korteriühistu Sõle 58 (registrikood: 80184959) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO LAANEMÄGI	Juhatuse liige	02.07.2018
LJUBOV REINLO	Juhatuse liige	16.08.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	Jah

Sidevahendid

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