

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Sõrve

registrikood: 80233787

telefon: +372 5030864, +372 5139444

e-posti aadress: jaakotsa@yahoo.co.uk

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistusse SÕRVE kuulub 144 korterit. Tegevuse eesmärk on korteriühistu ehitise ja maatüki ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu majandusaastaks on kalendriaasta. Palka makstakse kahele juhatuse liikmele. Töölepinguga töötavaid isikuid on kaks - koristaja ja lifti kontrollija. Teised teenused on tellitud firmadelt.

2017. majandusaastal jätkati maja renoveerimistöid: renoveeriti lifte, remonditi trepikodasud, remonditi vuuke.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	181 534	204 552	2
Nõuded ja ettemaksed	22 172	18 940	3
Kokku käibevarad	203 706	223 492	
Kokku varad	203 706	223 492	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	20 850	17 947	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	156 288	179 910	
Kokku lühiajalised kohustised	177 138	197 857	
Kokku kohustised	177 138	197 857	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	10 608	10 608	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	15 027	14 662	
Aruandeaasta tulem	933	365	
Kokku netovara	26 568	25 635	
Kokku kohustised ja netovara	203 706	223 492	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	108 164	47 755	6
Muud tulud	335	645	7
Kokku tulud	108 499	48 400	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-68 889	-10 582	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 127	-20 113	
Tööjõukulud	-19 268	-17 133	8
Muud kulud	-282	-207	
Kokku kulud	-107 566	-48 035	
Põhitegevuse tulem	933	365	
Aruandeaasta tulem	933	365	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	933	365	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 232	81	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 903	738	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-23 622	34 685	5
Kokku rahavood põhitegevusest	-23 018	35 869	
Kokku rahavood	-23 018	35 869	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	204 552	168 683	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 018	35 869	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	181 534	204 552	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	10 608	14 662	25 270
Aruandeaasta tulem		365	365
31.12.2016	10 608	15 027	25 635
Aruandeaasta tulem		933	933
31.12.2017	10 608	15 960	26 568

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mustamäe tee 177, Sõrve, raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandlusestandardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Tulude-kulude aruande koostamisel on kasutatud Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud skeemi.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahavarudena käsitletakse arvelduskonto jääki pangas

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulud kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud põhimõtetele.

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekke-põhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

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.

Teenuste ja maksete vahendamisel makstud summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja 144 korteriomanikku. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakontod	181 534	204 552
Kokku raha	181 534	204 552

Arveldusarvel 51534€

Deposiidil 130000€

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		183		167
Sotsiaalmaks		365		335
Töötuskindlustusmaksed		15		14
Ettemaksukonto jääk	10		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10	563	3	516

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 829	12 829
Võlad töövõtjatele	1 477	1 477
Maksuvõlad	563	563
Muud võlad	958	958
Muud viitvõlad	958	958
Saadud ettemaksed	5 023	5 023
Muud saadud ettemaksed	5 023	5 023
Kokku võlad ja ettemaksed	20 850	20 850
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 256	11 256
Võlad töövõtjatele	1 354	1 354
Maksuvõlad	516	516
Muud võlad	902	902
Muud viitvõlad	902	902
Saadud ettemaksed	3 919	3 919
Muud saadud ettemaksed	3 919	3 919
Kokku võlad ja ettemaksed	17 947	17 947

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Renoveerimistasud	145 225	45 267		-10 582	179 910
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	145 225	45 267		-10 582	179 910
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	145 225	45 267		-10 582	179 910
	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Renoveerimistasud	179 910		45 267	-68 889	156 288
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	179 910		45 267	-68 889	156 288
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	179 910		45 267	-68 889	156 288

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	38 200	36 106
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	68 889	10 582
Kindlustus	1 061	1 033
Kommunaalmaksete vahe	14	34
Kokku liikmetelt saadud tasud	108 164	47 755

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Rendi- ja üüritulu	198	200
Panga intressid	137	137
Muud	0	308
Kokku muud tulud	335	645

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-14 448	-12 836
Sotsiaalmaksud	-4 820	-4 297
Kokku tööjõukulud	-19 268	-17 133
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	144	144

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 640	6 863

LISA 15 Korteriomandite majandamiskulud

KRT	SUMMA €	KRT	SUMMA €	KRT	SUMMA €
1	1414	49	1502	97	1431
2	1098	50	930	98	1196
3	940	51	1189	99	916
4	1803	52	1303	100	1474
5	1281	53	1435	101	1444
6	1094	54	915	102	1109
7	997	55	1030	103	1024
8	1371	56	1222	104	1313
9	1323	57	1455	105	1187
10	989	58	914	106	1085
11	1092	59	973	107	1153
12	1354	60	1524	108	1427
13	1177	61	1583	109	1310
14	892	62	1002	110	1018
15	1666	63	1037	111	1225
16	1538	64	1667	112	1210
17	1372	65	1307	113	1420
18	1106	66	1044	114	1068
19	868	67	1038	115	1103
20	1622	68	1484	116	1858
21	1248	69	1289	117	1337
22	918	70	913	118	1026
23	1035	71	1293	119	1108
24	1529	72	1294	120	1402
25	1415	73	1551	121	1566
26	1246	74	906	122	1023
27	988	75	1015	123	1060
28	1554	76	1189	124	1592
29	1221	77	1542	125	1655
30	956	78	1011	126	873
31	1247	79	967	127	1240
32	1487	80	1452	128	1455
33	1489	81	1696	129	1484
34	1089	82	883	130	1531
35	1267	83	955	131	950
36	1868	84	1232	132	1363
37	1476	85	1596	133	1503
38	908	86	1750	134	885
39	1065	87	925	135	1280
40	1437	88	1242	136	1235
41	1450	89	1402	137	1957
42	931	90	881	138	1055
43	1015	91	877	139	1263
44	1219	92	1242	140	1374
45	1176	93	1410	141	1420
46	940	94	951	142	895
47	1150	95	1196	143	895
48	1388	96	1277	144	1371

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.09.2018

Korteriühistu Sõrve (registrikood: 80233787) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK OTSA	Juhatuse esimees	30.09.2018
Resolutsioon:	Aruanne kinnitatud üldkoosoleku poolt 27.09.2018	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5030864
Mobiiltelefon	+372 5139444
E-posti aadress	jaakotsa@yahoo.co.uk