

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tartu linn, Aardla tn 146 korteriühistu

registrikood: 80068383

telefon: +372 5102193

e-posti aadress: aardla146@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Aardla 146 moodustati 1996.a ja ühistu põhitegevusala on 60 korterilise elamu hoolduse organiseerimine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele. Korteriühistu liikmeteks on 60 korteriomanikku. Korteriühistu tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus eesotsas esimehega.

2018. aastal suuremaid remonditöid ei tehtud. Tehti jooksvaid hooldustöid.

Korteriühistu on mittetulundusühing ja 2018.a. ettevõtlusega tegelenud ei ole.

2018.a. oli ühistus töölepinguga töötajaid üks ja juhatuse liikme lepinguga oli tööl samuti üks inimene. Tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega oli 3775.- eurot. Töölepinguga töötaja tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega oli 1905.- eurot ja juhatuse liikme tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega oli 1870.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 358	10 643	2
Nõuded ja ettemaksed	8 002	7 496	3
Kokku käibevarad	24 360	18 139	
Kokku varad	24 360	18 139	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 041	6 038	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 638	9 420	9
Kokku lühiajalised kohustised	21 679	15 458	
Kokku kohustised	21 679	15 458	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 352	2 352	
Reservid	329	329	
Kokku netovara	2 681	2 681	
Kokku kohustised ja netovara	24 360	18 139	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 579	13 334	10
Kokku tulud	9 579	13 334	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-212	-3 975	11
Mitmesugused tegevuskulud	-5 592	-5 414	12
Tööjõukulud	-3 775	-3 945	13
Kokku kulud	-9 579	-13 334	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-506	-242	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3	-470	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 218	-1 296	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 715	-2 008	
Kokku rahavood	5 715	-2 008	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 643	12 651	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 715	-2 008	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 358	10 643	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 352	329		2 681
Aruandeaasta tulem			0	0
31.12.2017	2 352	329		2 681
Aruandeaasta tulem			0	0
31.12.2018	2 352	329		2 681

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Aardla 146 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus.

2018.a. ei toimunud muudatusi arvestusskeemides ja arvestusmeetodites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete puhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuded korteriomaniike vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt 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. 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 maksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	16 358	10 643
Kokku raha	16 358	10 643

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 734	7 734	4
Ostjatelt laekumata arved	7 734	7 734	
Muud nõuded	3	3	6
Intressinõuded	1	1	
Viitlaekumised	2	2	
Ettemaksed	265	265	
Tulevaste perioodide kulud	265	265	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 002	8 002	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 197	7 197	4
Ostjatelt laekumata arved	7 197	7 197	
Muud nõuded	22	22	6
Intressinõuded	1	1	
Viitlaekumised	21	21	
Ettemaksed	277	277	
Tulevaste perioodide kulud	277	277	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 496	7 496	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	7 734	7 197
Korteriomanikelt laekumata arved	7 734	7 197
Kokku nõuded ostjate vastu	7 734	7 197

* Korteriomanikelt laekumata arved:

- 1) Detsembri arved tähtajaga 25.01.2019 6524.-
 - 2) Tähtajaks laekumata arved seisuga 31.12.2018 1210.-
- KOKKU: 7734.-

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	96	96
Sotsiaalmaks	162	162
Kohustuslik kogumispension	10	10
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	274	274

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Intressinõuded	1	1
Viitlaekumised	2	2
Kokku muud nõuded	3	3
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Intressinõuded	1	1
Pangaintress	1	1
Viitlaekumised	21	21
Kokku muud nõuded	22	22

* Intressinõue on SEB Panga Intress, mis laekub 01.01.2019.

* Viitlaekumised on korteriomanike tasumata viivised seisuga 31.12.2018.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 455	5 455	
Võlad töövõtjatele	192	192	8
Maksuvõlad	274	274	5
Saadud ettemaksed korteriomanikelt	120	120	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 041	6 041	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 452	5 452	
Võlad töövõtjatele	192	192	8
Maksuvõlad	274	274	5
Saadud ettemaksed korteriomanikelt	120	120	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 038	6 038	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	92	92
Juhatuse liikme tasu	100	100
Kokku võlad töövõtjatele	192	192

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 716	2 679	-3 975	9 420
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 716	2 679	-3 975	9 420
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 716	2 679	-3 975	9 420
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	9 420	6 430	-212	15 638
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 420	6 430	-212	15 638
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 420	6 430	-212	15 638

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 367	9 359
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	212	3 975
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 579	13 334

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	212	3 975
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	212	3 975

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Maja hooldustööd	3 246	3 213
Raamatupidamisteenus	1 629	1 629
Pangateenused	49	42
Kindlustus	542	530
Ruumi üür	72	0
Riigilõiv	7	0
Maamaks	47	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 592	5 414

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 830	2 958
Sotsiaalmaksud	945	987
Kokku tööjõukulud	3 775	3 945
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 406	1 534

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomandite majandamiskulud kokku	61123 EUR
Kokku:	61123 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.10.2019

Tartu linn, Aardla tn 146 korteriühistu (registrikood: 80068383) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRI RANDVIIR	Juhatuse liige	09.10.2019
ENE-LY HENNO	Juhatuse liige	13.10.2019
KAUPO KIVISTE	juhatuse esimees	08.12.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5102193
E-posti aadress	aardla146@gmail.com