

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: KORTERIÜHISTU VLADA

registrikood: 80045809

telefon: +372 3568111, +372 5589665

e-posti aadress: tsvigor@yandex.ru

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 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Revidendi arvamus	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peasuundadeks 2017.aastal oli:

- korteriomanikele peamiste teenuste osutamine elamu hoiul ja teenindamisel – põhitegevus;
- korteriomanike ja rentijate soojusenergiaga-, sooja- ja külma veega, elektrienergiaga varustamise ning kaabeltelevisiooni teenindamise vahendamine;
- ettevõtlustegevus, mis väljendub mitteiluruumide üürimises, samuti protsentide kogumises õigeaegsete maksete eest hankijatele AS-idele "Narva Vesi" ja "STV".

2017. aastal teostas majandustegevust neljast inimesest koosnev juhatus: Alla Horn - juhatuse esimees, L.Grankovski, J.Miller, J.Kozõreva.

1. Põhitegevus.

Põhitegevus maja teenindamise ja remondi näol teostati 2017. aastal nii töövõtu kui majanduslikus korras.

Põhitegevuse tulud moodustasid kokku 42026 euro, põhitegevuse kulud moodustasid kokku 30376 euro. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku kokkuhoiu - 11650 eurot. Maja remondiks kasutati eelmisel aastatal kogutud raha. Eksploatatsioonikulud moodustasid 22517 euro ning vastavas vastu võetud plaanile, nad on optimaalsed. Põhilised remondikulud moodustasid 7859 euro. 2017.aasta plaan on täidetud.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 75261 euro ja kulud 75821 euro. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite tinglik "vajakajäämine" elanikelt kommunaalteenuste eest summas 560 euro. See moodustus järgmiselt: vajakajäämisest külma vee eest – 582 euro ja ettemaksust kütte eest - 16 euro ja kuuma vee eest - 6 eurot.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus on esindatud:

- protsentide kogumisega õigeaegsete maksete eest AS-lt Narva Vesi 844 euro ja STV AS 97 euro;
 - tulud pangaarvetel hoitud raha pangaprotsentidest summas 2 eurot;
 - viiviste kogumisega elanikelt korteriüüri tasumisega viivitamise pärast summas 114 euro.
- Kokku iseloomustab ettevõtlust tulu summas 1157 euro.

Muud KÜ VLADA ettevõtlustulud:

- internetteenuste osutavate firmade kasutatava elektrienergia eest: OÜ FILL – 53 euro, STV AS- 57 euro;
- reklaami eest Liftinfo Narva OÜ - 154 euro;
- rentnikelt saadud tuluga teenindamise eest – 825 euro.

Need tuludeliigid olid planeeritud, selle pärast nad on kajastatud põhitegevuses.

Üldse saadi selliseid kogumisi 1089 euro.

4. KÜ finantsseis seisuga 31.12.2017.a. (vt. raamatupidamise bilanss):

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas bilansi järgi seisuga 31.12.2017.a. – 35064 euro.

Debitoorne võlgnevus(võlgnevus ühistule – mitmesugused nõudmised bilansi aktivele) seisuga 31.12.2017.a. moodustas kokku 13086 euro.

Kreditoorne võlgnevus(ühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2017.a. kohustuste lühiajalise võlgnevusena moodustas 10997 euro.

Omakapitali, või netovara suurus on bilansi järgi 31.12.2017.a. - 37153 euro. Osaluskapitaliks KÜ-s "Vlada" on kuulutatud summa 3526 euro, reservifond on summas 2493 eurot. 2017.a. tegevuse lõpptulemus – tinglik vahendite kokkuhoiu – on väljendatud bilansis kui aruandeaasta kasum (vt. tuluaruanne).

Raamatupidamise bilansi seisukord 2017.a. lõpu seisuga näitab, et KÜ VLADA **finantsseisukord on stabiilne**. Nõudmiste ja rahaliste vahendite summa, see tähendab käibevara, katavad varuga KÜ kohustused. **Praegusel hetkel tagab KÜ finantsseisund tema normaalse maksevõime.**

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	35 064	21 813
Nõuded ja ettemaksed	13 086	11 740
Kokku käibevarad	48 150	33 553
Kokku varad	48 150	33 553
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	10 997	11 040
Kokku lühiajalised kohustised	10 997	11 040
Kokku kohustised	10 997	11 040
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 526	3 526
Reservid	2 493	0
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 987	7 407
Aruandeaasta tulem	12 147	11 580
Kokku netovara	37 153	22 513
Kokku kohustised ja netovara	48 150	33 553

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	40 367	40 440
Tulu ettevõtlusest	941	897
Muud tulud	1 773	1 407
Kokku tulud	43 081	42 744
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 859	-12 268
Mitmesugused tegevuskulud	-12 027	-9 016
Tööjõukulud	-10 490	-9 880
Muud kulud	-560	0
Kokku kulud	-30 936	-31 164
Põhitegevuse tulem	12 145	11 580
Intressitulud	2	0
Aruandeaasta tulem	12 147	11 580

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	12 145	11 580
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 346	1 082
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-43	1 747
Laekunud intressid	2	0
Kokku rahavood põhitegevusest	10 758	14 409
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 493	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 493	0
Kokku rahavood	13 251	14 409
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 813	7 404
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 251	14 409
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 064	21 813

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	3 526		7 407	10 933
Aruandeaasta tulem			11 580	11 580
31.12.2016	3 526		18 987	22 513
Aruandeaasta tulem			12 147	12 147
Muutused reservides		2 493		2 493
31.12.2017	3 526	2 493	31 134	37 153

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ VLADA 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ VLADA raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ VLADA tulemiaruanne on koostatud RTJ 14 lisas toodud kasumiaruande skeemi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontole jääke.

Finantsinvesteeringud

Sihtfinantseerimine.

Korteriühistu on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aksepteerib finantseerimisega kaasnevat tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud summasid kajastatakse tulemisaruandes tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonditööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mittesihtotstarbelised tasud.

Mittesihtotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse kas tulude ja kulude aruandes tuluna või ettemaksudena ainult juhul, kui nad on tasutud järgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest).

Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasuõiglasest väärtuses ja kajastatakse teenuste osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustena.

Tulemiaruanandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 086	13 086
Ostjatelt laekumata arved	13 086	13 086
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 086	13 086
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 740	11 740
Ostjatelt laekumata arved	11 740	11 740
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 740	11 740

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	46	59
Sotsiaalmaks	199	309
Kohustuslik kogumispension	6	5
Töötuskindlustusmaksed	7	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	258	386

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 052	9 052
Maksuvõlad	258	258
Muud võlad	7	7
Muud viitvõlad	7	7
Saadud ettemaksed	1 680	1 680
Tulevaste perioodide tulud	1 680	1 680
Kokku võlad ja ettemaksed	10 997	10 997
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 957	8 957
Maksuvõlad	386	386
Muud võlad	12	12
Muud viitvõlad	12	12
Saadud ettemaksed	1 685	1 685
Tulevaste perioodide tulud	1 685	1 685
Kokku võlad ja ettemaksed	11 040	11 040

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Narva Soojusvõrk AS	6 262	6 425
Narva Vesi AS	915	859
VKG Elektrivõrk OÜ	1 282	1 398
Lonstrong OÜ	208	0
Anhit-DO OÜ	150	145
Ekovir OÜ	184	78
Reljans OU	42	42
Tele 2 AS	9	10
Kokku võlad tarnijatele	9 052	8 957

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 540	7 065
Sotsiaalmaksud	2 950	2 815
Kokku tööjõukulud	10 490	9 880

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	3 510	3 240

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

AKT
KÜ VLADA, Kangelaste 7a, Narva, reg. nr 80045809,
finants-majandustegevuse kontroll.

Narva

20.04.2017.a.

OÜ NBartš Büroo Ilona Baranova viis läbi KÜ VLADA, Kangelaste 7a, Narva, 2017.a majandusaasta tegevuse kontrolli. Kontrollimise käigus andis seletusi raamatupidaja.

Kontrolli käigus revident:

- vaatas läbi esmased raamatupidamisdokumendid,
- teostas dokumentatsiooni analüüs(lepingud, käskkirjad).

Kontrollimise lõppedes on koostanud revisjoni aastaaruanne

2017.a Revisjon.

Esitatud dokumentide alusel 2017.a tulud ja kulud tegelikult jagunesid järgmiselt:

Äritulud	Summa(eur)	Ärikulud	Summa(eur)
Tulu	+43 083	Kaubad, toore, material ja teenused	-7 859
		Mitmesugused tegevuskulud	-12 027
		Toojoukulud	-10 490
		Muu	-560
KOKKU	+43 083		- 30 936
Aruandeaasta kasum	+12 147		

Revisjoni käigus kontrolliti KÜ VLADA tegevusega seotud tehtud kulutuste tõepärasusi, arvestades ostetud kaupa ja teenuseid. KÜ VLADA 2017.a tehtud haldus- ja majandustegevusega seotud kulutused on vastavuses KÜ tegevus. Kõik esmased dokumendid on esindatud.

Aasta tegevuse tulemuseks on tulude ülekaal võrreldes kuluga summas 12 147 euro. KÜ VLADA eelmistest aastatest jaotamata kasum on 18 986 euro ning osakapitali summas 3 526 euro ja reservkapital 2493. KÜ VLADA 2017.a majandusaasta lõppedes finantsolukord on stabiilne, kuna ettevõtte vara ületab tema kohustusi.

Pankade- ja kassaoperatsioonide revisjon.

Arvelduskontod

Algsaldo 01.01.2017.a

21 813 euro

Lõppsaldo 31.12.2017.a

35 064 euro

Kassa- ja pangaoperatsioonid on kontrollitud ning dokumentaalselt tõendatud, lõppsaldo on vastavuses raamatupidamisarvestuse andmetega. Tegevusega mitte seotud väljamaksed pole tuvastatud.

Ostjatega arvelduste kontroll

Ostjate võlgnevus seisuga 31.12.2017.a on 13 086 euro.

Materijalide tarnijatega ja teenuste osutajatega arvelduste kontroll.

Revisjoni käigus tuvastati, et 2017 aastal tarnijate arvete tasumine on toimunud esitatud arvete alusel vastavalt tähtaegadele.

Võlgnevus tarnijatele sisuga 31.12.2017.a on 9 052 euro.

Töötasufondi ja maksude tasumise kontroll.

Töötajatele töötasude määramised KÜ VLADA teostati vastavuses töölepingutega.

Töötasu võlgnevus seisuga 31.12.2017.a on 0 euro .

Maksude tasumise kontroll.

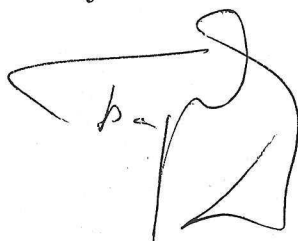
Maksude arvutus ja maksmine on toimunud õigesti, vastavuses tehtud väljamaksudega ning seadusega kehtestatud tähtaegadega.

Raamatupidamisarvestuse ja dokumentide kontroll.

Raamatupidamisarvestus on korraldatud vastavuses EV raamatupidamisseadusega.

Raamatupidamisarvestus kajastab KÜ VLADA reaalsel tegevust.

Ilona Baranova
OU NBarts Buroo
Reg. 14420094
Vestervalli 12-3
Narva 20307
Tel.3560717



Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2018

KORTERIÜHISTU VLADA (registrikood: 80045809) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA HORN	Juhatuse liige	04.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 5589665
E-posti aadress	tsvigor@yandex.ru