

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Narva linn, Partisani tn 9 korteriühistu

registrikood: 80145540

telefon: +372 55538454

e-posti aadress: partisani9@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Intressikulud	12
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Partisani 9 iseseisvalt alates 26.06.2001.a .Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüku mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Elumaja teenindamine oli Narva Elamuvalduselt vastu võetud elumaja haldamise ja Teenindamise üleandmis- vastuvõtu aktiga 30.08.2001.aasta.

Põhitegevuseks on:

- põhiteenuste osatamine korteriomanike elumaja ülapidamisel;
- vahendus korteriomanike soojusenergiaga varustamisel;
- vahendus korteriomanike veega varustamisel;
- vahendus korteriomanike gaasiga varustamisel.

Aruadeaastal põhitegevuse tulud olid 38927 EUR ja kulud 28268 EUR.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2019 .a majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.Juhatus koosneb 5 liikmest.

Juhatuse esimees sai hüvitist 2640 EUR.Keskmine töötajate arv 2019 . aastal oli 4 töötajat.

Korteriühistumaksis tasu 4316 EUR .

2019 aastal oli tehtud remonditööd summas 4111 euro

Pangalaen on kulutatud maja renoveerimiseks - fassadi soojenemine

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 002	11 541	2
Nõuded ja ettemaksed	14 880	15 425	3
Kokku käibevarad	33 882	26 966	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	49 637	56 602	6
Kokku põhivarad	49 637	56 602	
Kokku varad	83 519	83 568	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 966	6 729	5
Võlad ja ettemaksed	5 908	7 750	6
Kokku lühiajalised kohustised	12 874	14 479	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	49 637	56 602	6
Kokku pikaajalised kohustised	49 637	56 602	
Kokku kohustised	62 511	71 081	
Netovara			
Reservkapital	6 933	6 933	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 554	8 203	
Aruandeaasta tulem	8 521	-2 649	
Kokku netovara	21 008	12 487	
Kokku kohustised ja netovara	83 519	83 568	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	36 726	28 521
Muud tulud	2 201	15 956
Kokku tulud	38 927	44 477
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 558	-31 531
Mitmesugused tegevuskulud	-2 554	-2 947
Tööjõukulud	-8 156	-7 272
Muud kulud	0	-3
Kokku kulud	-28 268	-41 753
Põhitegevuse tulem	10 659	2 724
Intressikulud	-2 138	-2 373
Muud finantstulud ja -kulud	0	-3 000
Aruandeaasta tulem	8 521	-2 649

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	10 659	2 724
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	545	-791
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 842	1 568
Muud rahavood põhitegevusest	0	-3 000
Kokku rahavood põhitegevusest	9 362	501
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	73 540	73 540
Saadud laenude tagasimaksed	-23 666	-6 974
Arvelduskrediidi saldo muutus	-49 637	-63 331
Makstud intressid	-2 138	-2 373
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 901	862
Kokku rahavood	7 461	1 363
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 541	10 178
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 461	1 363
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 002	11 541

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	3 933	8 203	12 136
Aruandeaasta tulem		-2 649	-2 649
Muutused reservides	6 933		6 933
Muud muutused netovaras	-3 933		-3 933
31.12.2018	6 933	5 554	12 487
Aruandeaasta tulem		8 521	8 521
31.12.2019	6 933	14 075	21 008

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Partisani 9 raamatupidamise aastaaruanne 2019.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude ning bilansis arvele võitud lühijalise kohustusena.

Tulud

Tulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leivad asetatud kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistumaksud omakuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kostusena.

Kulud

Kulude aruande koostamisel on RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	19 002	11 541
Kokku raha	19 002	11 541

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 739	7 739	
Ostjatelt laekumata arved	7 739	7 739	
Ettemaksed	7 141	7 141	
Tulevaste perioodide kulud	6 966	6 966	
Muud makstud ettemaksed	175	175	
Laenunõuded	49 637		49 637
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 517	14 880	49 637
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 521	8 521	
Ostjatelt laekumata arved	8 521	8 521	
Ettemaksed	6 904	6 904	
Tulevaste perioodide kulud	6 729	6 729	
Muud makstud ettemaksed	175	175	
Laenunõuded	56 602		56 602
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 027	15 425	56 602

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	43	43
Sotsiaalmaks	73	73
Kohustuslik kogumispension	11	7
Töötuskindlustusmaksed	9	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	136	132

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	56 603	6 966		49 637	3.500%	eur	30.03.2027
Pikaajalised laenud kokku	56 603	6 966		49 637			
Laenukohustised kokku	56 603	6 966		49 637			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	63 331	6 729		56 602	3.500%	eur	30.03.2027
Pikaajalised laenud kokku	63 331	6 729		56 602			
Laenukohustised kokku	63 331	6 729		56 602			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 772	5 772
Maksuvõlad	136	136
Kokku võlad ja ettemaksed	5 908	5 908

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 618	7 618
Maksuvõlad	132	132
Kokku võlad ja ettemaksed	7 750	7 750

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Hankijatele tasumata arved	5 772	7 618
Kokku võlad tarnijatele	5 772	7 618

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	26 904	26 905
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 867	0
Prügi väljaveod	1 955	1 616
Kokku liikmetelt saadud tasud	36 726	28 521

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Traavid, viivised ja hüvitised	151	711
Kommunaalvahendus	21	0
Kommunikatsioonide kasutamine	230	219
Internetpanga vahendusel pangasiseste e-arvete edastamise teenustasu	230	227
Allahindulus	76	91
Toetus projekti	1 493	14 708
Kokku muud tulud	2 201	15 956

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	1 155	742
Energia	887	813
Elektrienergia	887	813
Remonditööd	4 111	19 125
Hooldustööd	2 740	2 676
Laenu põhiosa	6 729	6 494
Prügi väljavedu	1 936	1 681
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	17 558	31 531

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Kindlustus	702	698
Raamatupidamisteenused	1 440	1 320
Revisia	100	100
Pankateenused	279	278
Koopiad, posti kulud, kirjatarbed	33	51
Tehniline järelvalve ja ehitusdokumentatsioon	0	500
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 554	2 947

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	6 956	6 396
Sotsiaalmaksud	1 162	837
Tootuskindlustusmaks	38	39
Kokku tööjõukulud	8 156	7 272
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2019	2018
Kommunalvahendus	0	3
Kokku muud kulud	0	3

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulud	-2 138	-2 373
Kokku intressikulud	-2 138	-2 373

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
Reservkapitali loomine	0	-3 000
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	-3 000

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	85	85

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	2 640	2 535

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	940 EUR
02	796 EUR
03	1208 EUR
04	1011 EUR
05	957 EUR
06	1136 EUR
07	1064 EUR
08	799 EUR
09	909 EUR
10	859 EUR
11	880 EUR
12	1243 EUR
13	967 EUR
14	860 EUR
15	837 EUR
16	1054 EUR
17	1552 EUR
18	1314 EUR
19	1764 EUR
20	1331 EUR
21	1495 EUR
22	1172 EUR
23	1402 EUR
24	1254 EUR
25	1839 EUR
26	1056 EUR
27	496 EUR
28	1031 EUR
29	1449 EUR
30	547 EUR
31	869 EUR
32	1372 EUR
33	474 EUR
34	1193 EUR
35	1344 EUR
36	606 EUR
37	927 EUR
38	1078 EUR
39	702 EUR
40	1259 EUR
41	1328 EUR
42	610 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	909 EUR
44	1081 EUR
45	539 EUR
46	982 EUR
47	1197 EUR
48	691 EUR
49	788 EUR
50	1227 EUR
51	562 EUR
52	956 EUR
53	1000 EUR
54	639 EUR
55	908 EUR
56	1415 EUR
57	602 EUR
58	1382 EUR
59	1023 EUR
60	479 EUR
61	887 EUR
62	1415 EUR
63	742 EUR
64	771 EUR
65	1132 EUR
66	841 EUR
67	858 EUR
68	1258 EUR
69	616 EUR
70	997 EUR
71	892 EUR
72	760 EUR
73	987 EUR
74	1033 EUR
75	1044 EUR
76	1067 EUR
77	936 EUR
78	635 EUR
79	870 EUR
80	881 EUR
81	770 EUR
82	1079 EUR
83	1215 EUR
84	732 EUR
85	935 EUR
Kokku:	84717 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.04.2020

Narva linn, Partisani tn 9 korteriühistu (registrikood: 80145540) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA BELENIKINA	Sisestaja	13.04.2020
LJUDMILA VORONTSOVA	Juhatuse liige	22.04.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55538454
E-posti aadress	partisani9@gmail.com