

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Narva linn, Kangelaste prospekt 8 korteriühistu

registrikood: 80152250

telefon: +372 56561490

e-posti aadress: nadezdabo55@mail.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	10
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Narva linn, Kangelaste prospekt 8 korteriühistu on korteriomandiseaduses sätestatud korteriomaniike loodud mittetulundusühistu,

mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja

korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Lepingute sõlmimise alusel töötab 4 inimest.

Töötasu kulud on 8990 eurot.

Remont tehtud summas 6021 eurot.

Korteriomaniike remonditasude ettemaks on 5310 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 961	6 694	
Nõuded ja ettemaksed	19 556	9 421	2
Kokku käibevarad	30 517	16 115	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	59 906	0	2
Kokku põhivarad	59 906	0	
Kokku varad	90 423	16 115	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 124	0	4
Võlad ja ettemaksed	8 193	9 097	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 310	3 883	6
Kokku lühiajalised kohustised	19 627	12 980	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	59 906	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	59 906	0	
Kokku kohustised	79 533	12 980	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 474	3 135	
Aruandeaasta tulem	4 416	0	
Kokku netovara	10 890	3 135	
Kokku kohustised ja netovara	90 423	16 115	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 550	32 273	7
Annetused ja toetused	3 124	0	
Tulu ettevõtlusest	200	825	8
Muud tulud	69	198	9
Kokku tulud	24 943	33 296	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 552	-18 253	10
Mitmesugused tegevuskulud	-4 219	-4 732	11
Tööjõukulud	-10 287	-9 745	12
Muud kulud	0	-566	
Kokku kulud	-20 058	-33 296	
Põhitegevuse tulem	4 885	0	
Intressikulud	-469	0	13
Aruandeaasta tulem	4 416	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 885	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-66 702	820
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-904	-236
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 427	-7 836
Kokku rahavood põhitegevusest	-61 294	-7 252
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	67 906	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 876	0
Makstud intressid	-469	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	65 561	0
Kokku rahavood	4 267	-7 252
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 694	13 946
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 267	-7 252
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 961	6 694

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	3 135		3 135
31.12.2017	3 135		3 135
Aruandeaasta tulem		4 416	4 416
Asutajate ja liikmete sissemaksed	3 339		3 339
31.12.2018	6 474	4 416	10 890

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva linn, Kangelaste prospekt 8 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standard. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

31.12.2018 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Narva linn, Kangelaste prospekt 8 korteriühistu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, Narva linn, Kangelaste prospekt 8 korteriühistu jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Annetused ja toetused

Saadud annetuste ja toetuste (sh. korjandustest saadud vara ja sihtotstarbeliste laekumiste) arvestusel tuleb lähtuda järgmistest põhimõtetest: Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

Tulud

Liikme ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhi-mõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vahendamisega oma liikmetele või kolmandatele osapooltele. Näiteks korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Tulude ja kulude vastavuse printsiip – aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Seotud osapooled

KÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele.

Seotud osapooled on:

- * korteriühistu liikmed s.t. korteriomanikud
- * korteriühistu juhatus
- * eelpool kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	410	410	
Ostjatelt laekumata arved	410	410	
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 339	3 339	
Muud nõuded	66 030	6 124	59 906
Laenu nõuded	66 030	6 124	59 906
Ettemaksed	295	295	
Tulevaste perioodide kulud	295	295	
Nõuded liikmete vastu (põhivõlg)	9 388	9 388	
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 462	19 556	59 906
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	186	186	
Ostjatelt laekumata arved	186	186	
Ettemaksed	295	295	
Tulevaste perioodide kulud	295	295	
Nõuded liikmete vastu (põhivõlg)	8 892	8 892	
Nõuded liikmete vastu (viivis)	48	48	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 421	9 421	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	62	97
Sotsiaalmaks	107	138
Kohustuslik kogumispension	9	10
Töötuskindlustusmaksed	17	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	195	262

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen	66 030	6 124		59 906	2.65	EUR	03.07.2028
Pikaajalised laenud kokku	66 030	6 124		59 906			
Laenukohustised kokku	66 030	6 124		59 906			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 737	6 737
Võlad töövõtjatele	711	711
Maksuvõlad	195	195
Muud võlad	244	244
Muud viitvõlad	244	244
Saadud ettemaksed	306	306
Muud saadud ettemaksed	306	306
Kokku võlad ja ettemaksed	8 193	8 193
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 465	7 465
Võlad töövõtjatele	693	693
Maksuvõlad	262	262
Muud võlad	194	194
Muud viitvõlad	194	194
Saadud ettemaksed	483	483
Muud saadud ettemaksed	483	483
Kokku võlad ja ettemaksed	9 097	9 097

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike remonditasude ettemaks	11 719	10 417	-18 253	3 883
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 719	10 417	-18 253	3 883
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 719	10 417	-18 253	3 883
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike remonditasude ettemaks	3 883	7 448	-6 021	5 310
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 883	7 448	-6 021	5 310
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 883	7 448	-6 021	5 310

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 529	14 020
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 021	18 253
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 550	32 273

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Vahendamisest teenitud netotulu	164	789
Rent	36	36
Kokku tulu ettevõtlusest	200	825

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	69	198
Kokku muud tulud	69	198

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	-3 676	-18 253
Saadud laenude tagasimaksed	-1 876	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 552	-18 253

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Varakindlustusmaksed	-590	-584
Elekter ühisruumi	-844	-844
Päästeteenistus ja materjalid	-1 178	-1 486
kontorikulud ja telefoni kulud, pangateenused	-253	-269
Jooksev remont	-1 354	-1 549
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 219	-4 732

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-8 990	-8 434
Sotsiaalmaksud	-1 297	-1 311
Kokku tööjõukulud	-10 287	-9 745
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	-469	0
Kokku intressikulud	-469	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	88	88
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	3 375	3 108

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kangelaste pr.8-1	1427 EUR
Kangelaste pr.8-3	904 EUR
Kangelaste pr.8-4	833 EUR
Kangelaste pr.8-5	662 EUR
Kangelaste pr.8-6	966 EUR
Kangelaste pr.8-7	820 EUR
Kangelaste pr.8-8	659 EUR
Kangelaste pr.8-9	773 EUR
Kangelaste pr.8-10	716 EUR
Kangelaste pr.8-11	643 EUR
Kangelaste pr.8-12	979 EUR
Kangelaste pr.8-13	832 EUR
Kangelaste pr.8-14	568 EUR
Kangelaste pr.8-15	724 EUR
Kangelaste pr.8-16	1124 EUR
Kangelaste pr.8-17	670 EUR
Kangelaste pr.8-18	769 EUR
Kangelaste pr.8-19	889 EUR
Kangelaste pr.8-20	655 EUR
Kangelaste pr.8-21	932 EUR
Kangelaste pr.8-22	1299 EUR
Kangelaste pr.8-23	456 EUR
Kangelaste pr.8-24	795 EUR
Kangelaste pr.8-25	976 EUR
Kangelaste pr.8-26	522 EUR
Kangelaste pr.8-27	789 EUR
Kangelaste pr.8-28	933 EUR
Kangelaste pr.8-29	612 EUR
Kangelaste pr.8-30	913 EUR
Kangelaste pr.8-31	1057 EUR
Kangelaste pr.8-32	494 EUR
Kangelaste pr.8-33	761 EUR
Kangelaste pr.8-34	1152 EUR
Kangelaste pr.8-35	408 EUR
Kangelaste pr.8-36	849 EUR
Kangelaste pr.8-37	984 EUR
Kangelaste pr.8-38	504 EUR
Kangelaste pr.8-39	783 EUR
Kangelaste pr.8-40	948 EUR
Kangelaste pr.8-41	484 EUR
Kangelaste pr.8-42	730 EUR
Kangelaste pr.8-43	1173 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Kangelaste pr.8-44	721 EUR
Kangelaste pr.8-45	1062 EUR
Kangelaste pr.8-46	798 EUR
Kangelaste pr.8-47	889 EUR
Kangelaste pr.8-48	1601 EUR
Kangelaste pr.8-49	902 EUR
Kangelaste pr.8-50	700 EUR
Kangelaste pr.8-51	781 EUR
Kangelaste pr.8-52	1040 EUR
Kangelaste pr.8-53	417 EUR
Kangelaste pr.8-54	844 EUR
Kangelaste pr.8-55	1282 EUR
Kangelaste pr.8-56	499 EUR
Kangelaste pr.8-57	927 EUR
Kangelaste pr.8-58	1332 EUR
Kangelaste pr.8-59	715 EUR
Kangelaste pr.8-60	820 EUR
Kangelaste pr.8-61	1141 EUR
Kangelaste pr.8-62	439 EUR
Kangelaste pr.8-63	763 EUR
Kangelaste pr.8-64	965 EUR
Kangelaste pr.8-65	469 EUR
Kangelaste pr.8-66	1268 EUR
Kangelaste pr.8-67	865 EUR
Kangelaste pr.8-68	544 EUR
Kangelaste pr.8-69	796 EUR
Kangelaste pr.8-70	1185 EUR
Kangelaste pr.8-71	583 EUR
Kangelaste pr.8-72	1052 EUR
Kangelaste pr.8-73	1018 EUR
Kangelaste pr.8-74	574 EUR
Kangelaste pr.8-75	704 EUR
Kangelaste pr.8-76	799 EUR
Kangelaste pr.8-77	575 EUR
Kangelaste pr.8-78	882 EUR
Kangelaste pr.8-79	1037 EUR
Kangelaste pr.8-80	645 EUR
Kangelaste pr.8-81	828 EUR
Kangelaste pr.8-82	955 EUR
Kangelaste pr.8-83	770 EUR
Kangelaste pr.8-84	1059 EUR
Kangelaste pr.8-85	1310 EUR
Kangelaste pr.8-86	645 EUR
Kangelaste pr.8-87	919 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Kangelaste pr.8-88	976 EUR
Kangelaste pr.8-89	910 EUR
Kangelaste pr.8-90	802 EUR
Kokku:	74975 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2019

Narva linn, Kangelaste prospekt 8 korteriühistu (registrikood: 80152250) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NADEZDA BOEVA	Juhatuse liige	06.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56561490
E-posti aadress	nadezdabo55@mail.ru