

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 47 korteriühistu

registrikood: 80158761

telefon: +372 56882765

e-posti aadress: kynm47@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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Majandamiskulud	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Narva mnt 47 tegutseb iseseisvalt alates 11.12.2001.a. Korteriühistu Narva mnt

47 on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite esemeks oleva ehitise ja maatüki ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Kommunaalmaksete ja muude arvestuste teostamiseks on juhatus organiseerinud raamatupidamise arvestuse, mille teenuseid osutab OÜ Viru Soter. Ühistu liikmetele väljastatakse igakuuliselt arveid kommunaalmaksete tasumiseks. Tasumine toimub pangaülekannete kaudu. Enamik liikmeid kasutab otseülekannete teenuseid.

Elumaja säilivuse ja parendamise tagamiseks remonditööde teostamisel on vastu võetud üldkoosoleku poolt kinnitatud otsused. Nimetatud eesmärkide täitmiseks kogutakse vahendeid remondifondi.

Juhatus on taganud liikmetele arvestuste teostamisel läbipaistvuse. Kasutatakse programmi internetis leheküljel www.korteriuhistu.net.

Üldkoosolekute vaheajal juhatab ühistut kolmeliikmeline juhatus. Tähtsamad otsused võetakse vastu juhatuses koosolekutel ning teatatakse liikmetele. Juhatuses liikmetele töötasu ja kompensatsioone välja maksmine toimub üldkoosoleku otsuse kohaselt.

Korteriühistu Narva mnt 47 on edulat ja jätkuvalt tegutsev mittetulundusühistu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	26 052	11 140
Nõuded ja ettemaksed	8 947	21 437
Varud	149	1 855
Kokku käibevarad	35 148	34 432
Kokku varad	35 148	34 432
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 549	4 329
Kokku lühiajalised kohustised	6 549	4 329
Kokku kohustised	6 549	4 329
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	395	395
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	29 708	38 067
Aruandeaasta tulem	-1 504	-8 359
Kokku netovara	28 599	30 103
Kokku kohustised ja netovara	35 148	34 432

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	52 499	15 258
Tulu ettevõtlusest	3 994	3 994
Muud tulud	4 738	3 057
Kokku tulud	61 231	22 309
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 250	0
Mitmesugused tegevuskulud	-47 606	-25 519
Tööjõukulud	-5 149	-5 142
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 706	0
Muud kulud	-6 026	0
Kokku kulud	-62 737	-30 661
Põhitegevuse tulem	-1 506	-8 352
Intressitulud	2	3
Muud finantstulud ja -kulud	0	-10
Aruandeaasta tulem	-1 504	-8 359

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 506	-8 352
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 490	-6 496
Varude muutus	1 706	-1 706
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 220	-1 052
Laekunud intressid	2	3
Makstud intressid	0	-10
Kokku rahavood põhitegevusest	14 912	-17 613
Kokku rahavood	14 912	-17 613
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 140	28 753
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 912	-17 613
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 052	11 140

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	395	38 067	38 462
Aruandeaasta tulem		-8 359	-8 359
31.12.2017	395	29 708	30 103
Aruandeaasta tulem		-1 504	-1 504
31.12.2018	395	28 204	28 599

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Narva mnt.47 raamatupidamise aastaaruanne 2018.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.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja jääkmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahavoog

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

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

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu ja kulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	26 052	11 140
Kokku raha	26 052	11 140

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 947	8 947
Ostjatelt laekumata arved	8 947	8 947
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 947	8 947
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 187	19 187
Ostjatelt laekumata arved	19 187	19 187
Ettemaksed	2 250	2 250
Tulevaste perioodide kulud	2 250	2 250
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 437	21 437

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	57	141
Sotsiaalmaks	96	236
Kohustuslik kogumispension	2	10
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	159	391

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Eesti Gaas AS	55	71
Eesti Energia AS	472	393
Järve Biopuhastus OÜ	342	383
VKG Soojus AS	3 659	2 870
Ekovir OÜ	13	120
Viru Soter OÜ	101	101
Revpro Est OÜ	1 680	0
Ragn-Sells AS	68	0
Kokku võlad tarnijatele	6 390	3 938

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 858	3 596
Sotsiaalmaksud	1 290	1 546
Töötuskindlustusmaks	0	0
Kokku tööjõukulud	5 148	5 142
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	44
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 753	1 625

Kululiikide kulude jaotuse ajalugu: KÜ NARVA MNT 47

16.05.2019 15:05

(summa, euro)

Kululiik	jaanuar 2018	veebruar 2018	märts 2018	aprill 2018	mai 2018	juuni 2018	juuli 2018	august 2018	september 2018	oktoober 2018	november 2018	detsember 2018	Kululiik kokku
Hooldustasu	1277.44	1252.80	1252.80	1252.80	1252.80	1252.80	1965.10	1965.10	1965.10	1965.10	1965.10	1965.10	19332.04
Veemõõturite vahetus													0.00
Raamatupidamine													0.00
Tarkvara kasutamine													0.00
Kommunaalelekter													0.00
Prügiveedu	98.34	98.28	120.54	98.28	84.55	81.00	67.40	68.00	67.51	67.39	67.39	81.04	999.72
Gaas arvestita (trp. I)	20.43	11.22	13.23	13.23	11.20	11.62	12.64	11.04	9.20	20.59	13.16	12.28	159.84
Gaas arvestiga (trp.I)	2.80	3.20	2.40	3.20	2.40	2.40	2.86	3.27	4.39	3.95	3.07	3.95	37.89
Gaas arvestita (trp.II)	29.41	9.52	9.90	10.83	10.95	11.17	9.02	10.89	8.19	18.04	11.61	10.95	150.48
Gaas arvestiga (trp.II)	3.81	4.50	4.54	3.61	4.65	4.04	6.93	5.44	8.03	3.88	5.48	7.02	61.93
Gaas arvestita (trp. III)	17.70	14.20	13.75	13.90	13.05	12.80	15.10	13.25	13.80	20.37	16.05	16.80	180.77
Gaas arvestiga (trp. III)	5.54	4.62	5.47	3.72	4.20	3.60	3.68	3.89	5.09	6.82	5.00	3.78	55.41
Keskküte	2870.82	3570.01	3337.89	1797.08	515.68	409.64	380.69	405.45	413.55	1864.62	2374.79	3337.96	21278.18
Vee soojendamise	362.22	293.24	293.36	325.23	326.07	333.78	282.80	271.13	329.94	349.17	321.04	321.59	3809.57
Üldvesi, veekaod	0.24	7.41	-13.56	16.08	49.96	39.51	36.77	16.43	-19.71	47.96	27.79	-23.10	185.78
Külm vesi	182.67	184.75	197.79	202.92	188.36	211.53	226.35	217.84	215.40	212.62	181.04	233.57	2454.84
Soe vesi	141.62	114.65	114.73	127.18	127.50	130.51	110.56	105.99	129.02	136.52	125.53	131.77	1495.58
Veesõlme abonenttasu													0.00
Külm vesi mõõturita													0.00
Otsekorraldus	3.84	3.84	3.84	3.84	4.16	4.16	4.16	4.16	3.84	3.84	3.84	3.84	47.36
Hoovikoristus													0.00
Remondifond	700.00	550.00	500.00	500.00									2250.00
Kuu kokku	5716.88	6122.24	5856.68	4371.90	2595.53	2508.56	3124.06	3101.88	3153.35	4720.87	5120.89	6106.55	52499.39

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Majandamiskulud kokku	52499 EUR
Kokku:	52499 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2019

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 47 korteriühistu (registrikood: 80158761) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VICTOR POLYAKOV	Juhatuse liige	07.06.2019
JURI KOVALEVSKI	Juhatuse liige	12.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56882765
E-posti aadress	kynm47@gmail.com