

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Narva linn, 26. Juuli tn 5 korteriühistu

registrikood: 80162403

telefon: +372 55574877

e-posti aadress: ku26juuli5@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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 9 Muud tulud	10
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu 26 Juuli tn. 5 iseseisvalt tegutseb alates 2002.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	28 473	18 658
Nõuded ja ettemaksed	12 655	15 146
Kokku käibevarad	41 128	33 804
Kokku varad	41 128	33 804
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	10 671	9 506
Kokku lühiajalised kohustised	10 671	9 506
Pikaajalised kohustised		
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	22 915	19 039
Kokku pikaajalised kohustised	22 915	19 039
Kokku kohustised	33 586	28 545
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 014	3 014
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 245	1 933
Aruandeaasta tulem	2 283	312
Kokku netovara	7 542	5 259
Kokku kohustised ja netovara	41 128	33 804

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	30 542	23 735
Tulu ettevõtlusest	9	106
Muud tulud	2 274	206
Kokku tulud	32 825	24 047
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 062	-4 904
Mitmesugused tegevuskulud	-8 128	-7 065
Tööjõukulud	-12 352	-11 766
Kokku kulud	-30 542	-23 735
Põhitegevuse tulem	2 283	312
Aruandeaasta tulem	2 283	312

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 283	312
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 491	551
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 165	109
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 876	7 197
Kokku rahavood põhitegevusest	9 815	8 169
Kokku rahavood	9 815	8 169
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 658	10 489
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 815	8 169
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 473	18 658

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	3 014	1 933	4 947
Aruandeaasta tulem		312	312
31.12.2017	3 014	2 245	5 259
Aruandeaasta tulem		2 283	2 283
31.12.2018	3 014	4 528	7 542

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 26. Juuli tn 5 raamatupidamise aastaaruanne 2018. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõttele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Rahavood

Rahavooguse aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks 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.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku raha	28 473	18 658

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 340	
Ettemaksed	7 315	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 655	12 655
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 417	
Ettemaksed	6 729	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 146	15 146

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	196	201
Sotsiaalmaks	682	560
Kohustuslik kogumispension	7	9
Töötuskindlustusmaksed	30	36
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	915	806

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 438	
Võlad töövõtjatele	674	
Maksuvõlad	915	
Muud võlad	644	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 671	10 671
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 331	
Võlad töövõtjatele	696	
Maksuvõlad	806	
Muud võlad	673	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 506	9 506

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevastu perioodide tulud	11 842	12 101	-4 904	19 039
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 842	12 101	-4 904	19 039
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 842	12 101	-4 904	19 039

	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevastu perioodide tulud	19 039	13 938	-10 062	22 915
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 039	13 938	-10 062	22 915
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 039	13 938	-10 062	22 915

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	20 480	18 831
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 062	4 904
Kokku liikmetelt saadud tasud	30 542	23 735

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Teenuste vahendamine	9	106
Kokku tulu ettevõtlusest	9	106

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 054	0
Muud	220	206
Kokku muud tulud	2 274	206

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	-10 062	-4 904
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 062	-4 904

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-8 554	-8 352
Sotsiaalmaksud	-3 798	-3 414
Kokku tööjõukulud	-12 352	-11 766
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 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	3 360	3 060

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
üks	1308 EUR
kaks	936 EUR
kolm	903 EUR
neli	1086 EUR
viis	1173 EUR
kuus	1493 EUR
seitse	967 EUR
kaheksa	1045 EUR
üheksa	768 EUR
kümme	1201 EUR
üksteist	1089 EUR
kaksteist	858 EUR
kolmteist	991 EUR
neliteist	803 EUR
viisteist	1135 EUR
kuusteist	1392 EUR
seitseteist	785 EUR
kaheksateist	1144 EUR
üheksateist	882 EUR
kakskümmend	1400 EUR
kakskümmend üks	1170 EUR
kakskümmend kaks	1058 EUR
kakskümmend kolm	935 EUR
kakskümmend neli	769 EUR
kakskümmend viis	1184 EUR
kakskümmend kuus	1104 EUR
kakskümmend seitse	821 EUR
kakskümmend kaheksa	919 EUR
kakskümmend üheksa	727 EUR
kolmkümmend	1194 EUR
kolmkümmend üks	1440 EUR
kolmkümmend kaks	1003 EUR
kolmkümmend kolm	919 EUR
kolmkümmend neli	833 EUR
kolmkümmend viis	1422 EUR
kolmkümmend kuus	1368 EUR
kolmkümmend seitse	984 EUR
kolmkümmend kaheksa	891 EUR
kolmkümmend üheksa	825 EUR
nelikümmend	1106 EUR
nelikümmend üks	1131 EUR
nelikümmend kaks	909 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
nelikümmend kolm	835 EUR
nelikümmend neli	679 EUR
nelikümmend viis	1095 EUR
nelikümmend kuus	1302 EUR
nelikümmend seitse	781 EUR
nelikümmend kaheksa	869 EUR
nelikümmend üheksa	844 EUR
viiskümmend	1342 EUR
viiskümmend üks	1010 EUR
viiskümmend kaks	616 EUR
viiskümmend kolm	1261 EUR
viiskümmend neli	786 EUR
viiskümmend viis	1357 EUR
viiskümmend kuus	1402 EUR
viiskümmend seitse	699 EUR
viiskümmend kaheksa	860 EUR
viiskümmend üheksa	771 EUR
kuuskümmend	1158 EUR
kuuskümmend üks	1295 EUR
kuuskümmend kaks	790 EUR
kuuskümmend kolm	778 EUR
kuuskümmend neli	987 EUR
kuuskümmend viis	1271 EUR
kuuskümmend kuus	1141 EUR
kuuskümmend seitse	797 EUR
kuuskümmend kaheksa	1049 EUR
kuuskümmend üheksa	1076 EUR
seitsekümmend	1422 EUR
seitsekümmend üks	1234 EUR
seitsekümmend kaks	656 EUR
seitsekümmend kolm	1018 EUR
seitsekümmend neli	878 EUR
seitsekümmend viis	1222 EUR
seitsekümmend kuus	1470 EUR
seitsekümmend seitse	982 EUR
seitsekümmend kaheksa	815 EUR
seitsekümmend üüheksa	809 EUR
kaheksakümmend	1181 EUR
kaheksakümmend üks	1443 EUR
kaheksakümmend kaks	1000 EUR
kaheksakümmend kolm	862 EUR
kaheksakümmend neli	801 EUR
kaheksakümmend viis	1356 EUR
kaheksakümmend kuus	1260 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
kaheksakümmend seitse	713 EUR
kaheksakümmend kaheksa	882 EUR
kaheksakümmend üheksa	1024 EUR
üheksakümmend	1369 EUR
Kokku:	93319 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2019

Narva linn, 26. Juuli tn 5 korteriühistu (registrikood: 80162403) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OKSANA PETROVA	Juhatuse liige	16.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55574877
E-posti aadress	ku26juuli5@gmail.com