

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Narva linn, P. Kerese tn 24 korteriühistu

registrikood: 80163012

telefon: +372 58270898

e-posti aadress: elamuten.3@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Täiendav lisa 1	13
Lisa 15 Täiendav lisa 1	15
Korteriomandite majandamiskulud	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Korteriühistu KERESSE 24 iseseisvalt tegutseb alates 20.05.2002 a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks

olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 40 451 euro oni ja kulud olid 41 117 euro.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

KrtS § 48. Reservkapital Eeskujuks on KÜS § 8 lg 1, senise osakapitali asemel on korteriühistul eelnõu kohaselt kohustuslik reservkapital. See termin vastab paremini selle kapitali tähendusele Reservkapitali suuruseks on vähemalt 1/12 aasta eeldatavatest majandamiskuludest ehk ühe kuu keskmine kulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 498	103	1
Nõuded ja ettemaksed	9 069	10 107	3.4
Kokku käibevarad	11 567	10 210	
Kokku varad	11 567	10 210	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 162	7 139	5.6
Kokku lühiajalised kohustised	9 162	7 139	
Kokku kohustised	9 162	7 139	
Netovara			
Reservkapital	2 566	2 566	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	505	5 228	
Aruandeaasta tulem	-666	-4 723	
Kokku netovara	2 405	3 071	
Kokku kohustised ja netovara	11 567	10 210	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	40 057	43 045	7
Muud tulud	394	257	8
Kokku tulud	40 451	43 302	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-22 132	-28 550	9
Mitmesugused tegevuskulud	-7 543	-9 019	10
Tööjõukulud	-10 780	-9 844	11
Muud kulud	-662	-592	12
Kokku kulud	-41 117	-48 005	
Põhitegevuse tulem	-666	-4 703	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-20	
Aruandeaasta tulem	-666	-4 723	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-666	-4 703
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 038	716
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 023	-295
Laekunud intressid	0	-20
Kokku rahavood põhitegevusest	2 395	-4 302
Kokku rahavood	2 395	-4 302
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	103	4 405
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 395	-4 302
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 498	103

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	2 566	5 228	7 794
Aruandeaasta tulem		-4 723	-4 723
31.12.2018	2 566	505	3 071
Aruandeaasta tulem		-666	-666
31.12.2019	2 566	-161	2 405

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kerese 24 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 euros.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse 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 nõuete eraldi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise 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 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

Kulud

Kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
SWEDBANK	2 498	103
DanskeBamk	0	0
Kokku raha	2 498	103

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 555	8 555
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	371	371
Muud nõuded	143	143
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 069	9 069
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 521	9 521
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	372	372
Muud nõuded	214	214
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 107	10 107

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		45		45
Sotsiaalmaks	371	239	372	229
Kohustuslik kogumispension		8		8
Töötuskindlustusmaksed		10		9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	371	302	372	291

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 081	6 081
Maksuvõlad	302	302
Muud võlad	12	12
Saadud ettemaksed	2 767	2 767
Kokku võlad ja ettemaksed	9 162	9 162
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 829	6 829
Maksuvõlad	291	291
Muud võlad	19	19
Kokku võlad ja ettemaksed	7 139	7 139

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad tarnijatele	6 081	6 829
Kokku võlad tarnijatele	6 081	6 829

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	17 925	16 998
Remontistasud	22 132	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	26 047
muud	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	40 057	43 045

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	22	27
muud	151	163
kommunalvahendus	221	67
eelarve raha	0	0
Kokku muud tulud	394	257

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	22 132	28 550
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	22 132	28 550

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Energia	890	874
Elektrienergia	890	874
Mitmesugused bürookulud	178	45
elamu hoolduskulud	1 653	3 613
rekonstrueerimise projekti	0	0
haljastus	1 311	1 161
Kindlustuskulud	0	0
Prüügi välja veo	1 899	1 684
juriidilised teenused	0	0
raamatupidamisteenused	1 612	1 642
kirjatarbed	0	0
muud	0	0
energiaauditi	0	0
kodukindlustuse		
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 543	9 019

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	7 801	7 109
Sotsiaalmaksud	2 938	2 700
töötuskindlustusmaks	41	35
Kokku tööjõukulud	10 780	9 844
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 12 Muud kulud (eurodes)

	2019	2018
pangakulud	45	72
Kodukindlustus	617	520
kommunalvahendus	0	0
muud	0	0
Kokku muud kulud	662	592

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Narva Linn,P.Kerese tn 24 KU
---	------------------------------

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	2 700	2 700

Korteriomandite majandamiskulude suurus

01.01.2019 - 31.12.2019

Kerese 24

Korter	Arvestatud
01	1 085,48
02	1 415,25
03	890,62
04	1 207,37
05	757,97
06	1 195,95
07	900,90
08	770,67
09	891,95
10	878,94
11	773,42
12	1 259,12
13	1 098,88
14	909,59
15	1 076,49
16	1 244,29
17	551,29
18	971,04
19	1 187,01
20	1 040,29
21	925,88
22	1 186,35
23	763,73
24	960,89
25	1 313,69
26	530,90
27	1 748,06
28	1 659,69
29	570,95
30	930,95
31	1 968,60
32	561,42
33	1 035,21
34	1 220,64
35	556,69
36	1 148,16
37	1 094,58
38	602,89
39	1 186,93
40	1 311,71
41	733,01
42	914,87
43	1 225,75
44	525,35
45	1 207,95
46	1 333,70
47	683,16
48	1 071,64
49	1 257,56
50	656,14

Korter	Arvestatud
51	1 400,45
52	1 112,20
53	923,05
54	982,01
55	1 127,57
56	550,67
57	947,62
58	1 470,94
59	756,06
60	1 009,28
61	1 166,27
62	546,86
63	995,50
64	1 266,05
65	597,13
66	929,94
67	1 285,66
68	560,91
69	971,82
70	1 198,30
71	595,77
72	969,13
73	1 220,02
74	604,03
75	920,81
76	1 051,40
77	719,30
78	1 086,20
79	855,11
80	909,46
81	865,67
82	1 129,21
83	894,49
84	962,12
85	938,68
86	783,93
87	980,50
88	945,50
89	916,19
90	893,78
Kokku	89 033,16

Täitja Irina Vakhricheva

Lisa 15 Täiendav lisa 1

Korteriühistu Kerese 24, 2019 majandusaasta aruande, mille on kinnitatud liikmete üldkoosolek
...16.... ..06..... ..2020..aasta otsusega.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
90	89033 EUR
Kokku:	89033 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2020

Narva linn, P. Kerese tn 24 korteriühistu (registrikood: 80163012) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATIANA STARICHKOVA	Juhatuse liige	25.06.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58270898
E-posti aadress	elamuten.3@mail.ru