

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 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 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Täiendav lisa 1	14
Lisa 16 Täiendav lisa 1	16
Korteriomandite majandamiskulud	17
Aruande allkirjad	18

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 43 302 euro oni ja kulud olid 48 004 euro.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2018 a 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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	103	4 405	2
Nõuded ja ettemaksed	10 107	10 822	3
Kokku käibevarad	10 210	15 227	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	4 098	
Kokku põhivarad	0	4 098	
Kokku varad	10 210	19 325	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	4 098	5
Võlad ja ettemaksed	7 139	7 433	6
Kokku lühiajalised kohustised	7 139	11 531	
Kokku kohustised	7 139	11 531	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 566	2 566	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 228	-7	
Aruandeaasta tulem	-4 723	5 235	
Kokku netovara	3 071	7 794	
Kokku kohustised ja netovara	10 210	19 325	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	43 045	36 617	8
Muud tulud	257	3 561	9
Kokku tulud	43 302	40 178	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-28 550	-18 050	10
Mitmesugused tegevuskulud	-9 019	-7 586	11
Tööjõukulud	-9 844	-8 405	12
Muud kulud	-592	-846	13
Kokku kulud	-48 005	-34 887	
Põhitegevuse tulem	-4 703	5 291	
Muud finantstulud ja -kulud	-20	-56	
Aruandeaasta tulem	-4 723	5 235	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-4 703	5 291
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	716	7 777
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-295	-8 658
Laekunud intressid	-20	-56
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 302	4 354
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	4 098
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	4 098
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	-4 098
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-4 098
Kokku rahavood	-4 302	4 354
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 405	51
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 302	4 354
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103	4 405

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 566	-7	2 559
Aruandeaasta tulem		5 235	5 235
31.12.2017	2 566	5 228	7 794
Aruandeaasta tulem		-4 723	-4 723
31.12.2018	2 566	505	3 071

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kerese 24 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. 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)

	31.12.2018	31.12.2017
SWEDBANK	103	4 372
DanskeBamk	0	33
Kokku raha	103	4 405

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 162	10 162
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	660	660
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 822	10 822

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		45		200
Sotsiaalmaks	372	229	660	330
Kohustuslik kogumispension		8		
Töötuskindlustusmaksed		9		8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	372	291	660	538

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	0	0		
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	4 098	4 098		
Pikaajalised laenud kokku	4 098	4 098		
Laenukohustised kokku	4 098	4 098		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 885	5 885
Maksuvõlad	538	538
Muud võlad	6	6
Saadud ettemaksed	1 004	1 004
Kokku võlad ja ettemaksed	7 433	7 433

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	6 829	5 885
Kokku võlad tarnijatele	6 829	5 885

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 998	16 405
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	26 047	20 212
muud	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	43 045	36 617

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Traavid, viivised ja hüvitsed	27	73
muud	163	146
kommunalvahendus	67	459
eelarve raha	0	2 883
Kokku muud tulud	257	3 561

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	28 550	18 050
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	28 550	18 050

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Energia	874	1 011
Elektrienergia	874	1 011
Mitmesugused bürookulud	45	70
elamu hoolduskulud	3 613	1 901
rekonstrueerimise projekti	0	200
haljastus	1 161	980
Kindlustuskulud	0	0
Prüügi välja veo	1 684	1 477
juriidilised teenused	0	0
raamatupidamisteenused	1 642	1 594
kirjatarbed	0	0
muud	0	353
energiaauditi	0	0
kodukindlustuse		
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 019	7 586

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	7 109	7 223
Sotsiaalmaksud	2 700	1 147
töötuskindlustusmaks	35	35
Kokku tööjõukulud	9 844	8 405
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 13 Muud kulud (eurodes)

	2018	2017
pangakulud	72	83
Kodukindlustus	520	654
kommunalvahendus	0	0
muud	0	109
Kokku muud kulud	592	846

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Narva Linn,P.Kerese tn 24 KU
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 700	2 700

Korteriomandite majandamiskulude suurus

01.01.2018 - 31.12.2018

Kerese 24

Korter	Arvestatud
01	1 121,47
02	1 374,20
03	958,60
04	1 356,10
05	824,80
06	1 222,45
07	1 028,67
08	813,10
09	1 173,50
10	934,87
11	833,75
12	1 355,44
13	1 136,45
14	906,84
15	1 139,33
16	1 375,51
17	536,31
18	991,39
19	1 246,72
20	1 297,25
21	1 155,01
22	1 391,07
23	765,04
24	981,20
25	1 341,45
26	568,68
27	1 125,60
28	1 464,47
29	652,33
30	1 047,83
31	1 297,26
32	593,17
33	1 084,83
34	1 195,37
35	612,95
36	1 299,91
37	1 153,23
38	632,56
39	1 185,39
40	1 300,42
41	823,28
42	955,87
43	1 256,18
44	609,64
45	1 215,00
46	1 453,24
47	710,76
48	1 095,26
49	1 326,80
50	701,69

Korter	Arvestatud
51	1 538,77
52	1 152,80
53	1 008,36
54	1 007,10
55	1 234,74
56	644,11
57	1 007,43
58	1 434,31
59	758,27
60	1 064,15
61	1 225,36
62	771,33
63	1 058,35
64	1 318,34
65	689,49
66	937,34
67	1 158,77
68	832,87
69	1 012,52
70	1 238,30
71	655,98
72	991,63
73	1 330,62
74	690,65
75	990,16
76	1 094,80
77	815,65
78	1 172,17
79	947,39
80	952,96
81	982,88
82	1 100,26
83	961,95
84	1 040,44
85	1 065,27
86	736,64
87	1 136,58
88	1 055,16
89	1 005,92
90	964,34
Итого	93 406,40

Täitja Irina Vakhricheva

Lisa 16 Täiendav lisa 1

Korteriühistu Kerese 24, 2018 majandusaasta aruande, mille on kinnitatud liikmete üldkoosolek
.....2003..... ..2019..aasta otsusega.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
90	93400 EUR
Kokku:	93400 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2019

Narva linn, P. Kerese tn 24 korteriühistu (registrikood: 80163012) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATIANA STARICHKOVA	Juhatuse liige	30.04.2019

Sidevahendid

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