

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: KORTERIÜHISTU KERESSE 24 NARVA

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	11
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	13
Aruande allkirjad	14

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 40 178 euro oni ja kulud olid 34 887 euro.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2017 a majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 405	51	2
Nõuded ja ettemaksed	10 822	18 599	3
Kokku käibevarad	15 227	18 650	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	4 098	9 839	
Kokku põhivarad	4 098	9 839	
Kokku varad	19 325	28 489	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 098	5 544	5
Võlad ja ettemaksed	7 433	16 091	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 531	21 635	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	4 295	
Kokku pikaajalised kohustised	0	4 295	
Kokku kohustised	11 531	25 930	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 566	2 566	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-7	4 177	
Aruandeaasta tulem	5 235	-4 184	
Kokku netovara	7 794	2 559	
Kokku kohustised ja netovara	19 325	28 489	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	36 617	40 751	8
Muud tulud	3 561	619	9
Kokku tulud	40 178	41 370	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-18 050	-28 696	10
Mitmesugused tegevuskulud	-7 586	-8 190	11
Tööjõukulud	-8 405	-7 868	12
Muud kulud	-846	-649	13
Kokku kulud	-34 887	-45 403	
Põhitegevuse tulem	5 291	-4 033	
Muud finantstulud ja -kulud	-56	-151	
Aruandeaasta tulem	5 235	-4 184	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 291	-4 033
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 777	-10 198
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 658	10 655
Laekunud intressid	-56	-151
Kokku rahavood põhitegevusest	4 354	-3 727
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	4 098	5 544
Antud laenude tagasimaksed	0	-4 295
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 098	1 249
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-4 098	-5 544
Saadud laenude tagasimaksed	0	4 295
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 098	-1 249
Kokku rahavood	4 354	-3 727
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51	3 778
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 354	-3 727
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 405	51

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 566	4 177	6 743
Aruandeaasta tulem		-4 184	-4 184
31.12.2016	2 566	-7	2 559
Aruandeaasta tulem		5 235	5 235
31.12.2017	2 566	5 228	7 794

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Keresse 24 raamatupidamise aastaaruanne 2017 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)

	31.12.2017	31.12.2016
SWEDBANK	4 372	31
DanskeBamk	33	20
Kokku raha	4 405	51

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 451	18 451
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	136	136
Muud nõuded	12	12
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 599	18 599

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		200		75
Sotsiaalmaks	660	330	136	74
Kohustuslik kogumispension				10
Töötuskindlustusmaksed		8		8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	660	538	136	167

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	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		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	9 839	5 544	4 295	
Pikaajalised laenud kokku	9 839	5 544	4 295	
Laenukohustised kokku	9 839	5 544	4 295	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 871	15 871
Maksuvõlad	167	167
Muud võlad	6	6
Saadud ettemaksed	47	47
Kokku võlad ja ettemaksed	16 091	16 091

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	5 885	15 871
Kokku võlad tarnijatele	5 885	15 871

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 405	15 984
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	20 212	24 767
muud	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	36 617	40 751

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	73	120
muud	146	128
kommunalvahendus	459	371
eelarve raha	2 883	0
Kokku muud tulud	3 561	619

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	18 050	28 696
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	18 050	28 696

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Energia	1 011	906
Elektrienergia	1 011	906
Mitmesugused bürookulud	70	91
elamu hoolduskulud	1 901	1 367
rekonstrueerimise projekti	200	1 350
haljastus	980	1 404
Kindlustuskulud	0	0
Prüügi välja veo	1 477	1 410
juriidilised teenused	0	0
raamatupidamisteenused	1 594	1 594
kirjatarbed	0	0
muud	353	68
energiaauditi	0	0
kodukindlustuse		
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 586	8 190

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 223	6 860
Sotsiaalmaksud	1 147	974
töötuskindlustusmaks	35	34
Kokku tööjõukulud	8 405	7 868
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Muud kulud (eurodes)

	2017	2016
pangakulud	83	57
Kodukindlustus	654	477
kommunalvahendus	0	0
muud	109	115
Kokku muud kulud	846	649

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	KU Keresse 24 Narva
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	90

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	2 700	2 640

Lisa 15 Täiendav lisa 1

Korteriühistu Keresse 24, 2017 majandusaasta aruande, mille on kinnitatud liikmete üldkoosolek
06..... 03..... 2018..aasta otsusega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.04.2018

KORTERIÜHISTU KERESSE 24 NARVA (registrikood: 80163012) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATIANA STARICHKOVA	Juhatuse liige	13.04.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

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