

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Narva linn, Kangelaste prospekt 34 korteriühistu

registrikood: 80170621

telefon: +372 3568111, +372 55538454

e-posti aadress: partisani9@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peasuundamiseks 2018.aastal olid:

- korteriomanikele peamiste teenuste osutamine elamu hoiul ja teenindamisel – põhitegevus;
- soojusenergia- kuuma- ja külma-vee-, gaasi- ja kaabeltelevisiooniga teenindamise vahendamine, gaasipliitide teenindamine .
- ettevõtlustegevus.

2018. aasta alguses teostas korteriühistu majandustegevust KÜ juhatus koosseisus: juhatuse esimees – Ljudmila Vorontsova, V.Bazõlev (krt.67), V. Žerebtsov (krt.50), M.Kuzmina (krt.4) ja M.Letitskij (krt.41). 2018.aastal esimehe töötasu oli 3360 euro.

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid 30162 euro . Põhitegevusekulud moodustasid kokku 39752 euro. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku ülemaksu summas 9590 euro. Maja remonditööde kulud moodustasid kokku 20446 euro. Ekspluatatsioonikulud moodustasid 16656 euro.

Majandustegevuse plaan aastal 2018 KÜ Kangelaste 34 teenindamise ja remondi osas pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 43644 euro ja kulud 43569 euro. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite "ettemaks" elanikega kommunaalteenuste eest summas 75 euro. See moodustas järgmiselt: ülemaks kütte eest 76 euro, kuuma vee eest - 2 euro, gaasi eest – 69 euro ja gaasipliititeenindamise eest - 51 euro ja vajakajäämine külma vee eest – 3 euro, kaabli TV eest - 120 eurot.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus on esindatud:

- protsentide kogumisega õigeaegsete maksete eest AS-lt Narva Vesi – 786 euro, AS-lt STV – 188 euro. Kokku on saadud 974 euro;
- viivised elanikelt korteriüüri maksetega viivitamise eest - 188 euro;
- tulud pangaprotsentidest raha hoidmise eest pangaarvetel summas 3 euro.

Kokku ettevõtlustegevusest 2018.aasta jooksul on saadud 1095 euro.

4. KÜ finantsseis seisuga 31.12.2018.a.

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas bilanssi järgi seisuga 31.12.2018.a. – 25633 euro.

Debitoorne võlgnevus(võlgnevus ühistule) – moodustas seisuga 31.12.2018.a. 48947 euro.

Kreditoorne võlgnevus(ühistu võlgnevus) - moodustas seisuga 31.12.2018.a. 55553 euro.

Korteriühistu omakapital või netovara seisuga 31.12.2018.a. on 19027 euro.

Raamatupidamise bilansi seisukord 2018.a. lõpuseisuga näitab, et KÜ Kangelaste 34 finantsseisukord on stabiilne.

Aastaplaan on täidetud. Praegusel hetkel tagab KÜ finantsseisund tema normaalse maksevõime. Juhatus plaanib ka edasi viia maja korda vastavalt Euroliidu nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	25 633	33 822
Nõuded ja ettemaksed	11 990	11 748
Kokku käibevarad	37 623	45 570
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	36 957	44 533
Kokku põhivarad	36 957	44 533
Kokku varad	74 580	90 103
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 553	7 358
Võlad ja ettemaksed	11 043	10 765
Kokku lühiajalised kohustised	18 596	18 123
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	36 957	44 533
Kokku pikaajalised kohustised	36 957	44 533
Kokku kohustised	55 553	62 656
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 531	2 531
Reservid	5 000	5 000
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	19 916	16 607
Aruandeaasta tulem	-8 420	3 309
Kokku netovara	19 027	27 447
Kokku kohustised ja netovara	74 580	90 103

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	29 589	32 302
Tulu ettevõtlusest	974	852
Muud tulud	766	532
Kokku tulud	31 329	33 686
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 771	-13 177
Mitmesugused tegevuskulud	-6 987	-7 019
Tööjõukulud	-9 669	-8 627
Kokku kulud	-38 427	-28 823
Põhitegevuse tulem	-7 098	4 863
Intressikulud	-1 325	-1 556
Muud finantstulud ja -kulud	3	2
Aruandeaasta tulem	-8 420	3 309

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-7 098	4 863
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-242	3 936
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	473	-3 335
Laekunud intressid	3	2
Kokku rahavood põhitegevusest	-6 864	5 466
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	7 576	7 358
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 576	7 358
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 576	-7 358
Makstud intressid	-1 325	-1 556
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 901	-8 914
Kokku rahavood	-8 189	3 910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 822	29 912
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 189	3 910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 633	33 822

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 531	5 000	16 607	24 138
Aruandeaasta tulem			3 309	3 309
31.12.2017	2 531	5 000	19 916	27 447
Aruandeaasta tulem			-8 420	-8 420
31.12.2018	2 531	5 000	11 496	19 027

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kangelaste 34 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ Kangelaste 34 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Kangelaste 34 tulemiaruanne on koostatud RTJ 14 lisas toodud kasumiaruande skeemi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontole jääke.

Finantsinvesteeringud

Sihtfinantseerimine

Korteriühistu on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aksepteerib finantseerimisega kaasnevat tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud summasid kajastatakse tulemisaruandes tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonditööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mittesihtotstarbelised tasud

Mittesihtotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse kas tulude ja kulude aruandes tuluna või ettemaksudena ainult juhul, kui nad on tasutud j'rgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapörase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest).

Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasuõiglasest väärtusest ja kajastatakse teenuste osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustena.

Tulemiaruanandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 082	10 082		
Ostjatelt laekumata arved	10 082	10 082		
Muud nõuded	38 865	1 908	36 957	
Viitlaekumised	38 865	1 908	36 957	
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 947	11 990	36 957	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 035	10 035		
Ostjatelt laekumata arved	10 035	10 035		
Muud nõuded	46 246	1 713		44 533
Viitlaekumised	46 246	1 713		44 533
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 281	11 748		44 533

Viitlaekumised 31.12.2017.a. 46246 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 1713 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 44533 euro.

Viitlaekumised 31.12.2018.a. 38865 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 1908 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 36957 euro.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	6	8
Sotsiaalmaks	142	175
Kohustuslik kogumispension	6	8
Töötuskindlustusmaksed	8	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	162	198

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS Danske Bank 69496 euro	44 510	7 553	36 957	
Pikaajalised laenud kokku	44 510	7 553	36 957	
Laenukohustised kokku	44 510	7 553	36 957	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS Danske Bank 69496 euro	51 891	7 358		44 533
Pikaajalised laenud kokku	51 891	7 358		44 533
Laenukohustised kokku	51 891	7 358		44 533

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 698	5 698
Maksuvõlad	162	162
Muud võlad	3	3
Muud viitvõlad	3	3
Saadud ettemaksed	5 180	5 180
Tulevaste perioodide tulud	5 180	5 180
Kokku võlad ja ettemaksed	11 043	11 043

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 366	5 366
Maksuvõlad	198	198
Muud võlad	21	21
Muud viitvõlad	21	21
Saadud ettemaksed	5 180	5 180
Tulevaste perioodide tulud	5 180	5 180
Kokku võlad ja ettemaksed	10 765	10 765

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Narva Soojusvõrk AS	4 406	3 777
Eesti Gaas AS	130	111
VKG Elektrivõrgud AS	122	103
Anhit-Do OÜ	115	115
Narva Vesi AS	825	828
Kangelaste 36 KÜ	0	40
EKO VIR OU	91	88
Ragn-Sells AS	6	6
Ehitusark Santehnika OU	0	298
STV AS	3	0
Kokku võlad tarnijatele	5 698	5 366

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	7 506	6 764
Sotsiaalmaksud	2 163	1 863
Kokku tööjõukulud	9 669	8 627

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	3 360	2 640

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	958 EUR
Korter 2	1024 EUR
Korter 3	1445 EUR
Korter 4	1591 EUR
Korter 5	1179 EUR
Korter 6	1024 EUR
Korter 7	1295 EUR
Korter 8	1979 EUR
Korter 9	928 EUR
Korter 10	1886 EUR
Korter 11	865 EUR
Korter 12	1447 EUR
Korter 13	908 EUR
Korter 14	639 EUR
Korter 15	873 EUR
Korter 16	890 EUR
Korter 17	592 EUR
Korter 18	861 EUR
Korter 19	686 EUR
Korter 20	595 EUR
Korter 21	811 EUR
Korter 22	837 EUR
Korter 23	847 EUR
Korter 24	663 EUR
Korter 25	1311 EUR
Korter 26	666 EUR
Korter 27	804 EUR
Korter 28	594 EUR
Korter 29	872 EUR
Korter 30	941 EUR
Korter 31	608 EUR
Korter 32	948 EUR
Korter 33	959 EUR
Korter 34	604 EUR
Korter 35	976 EUR
Korter 36	1145 EUR
Korter 37	642 EUR
Korter 38	1170 EUR
Korter 40	1148 EUR
Korter 41	721 EUR
Korter 42	892 EUR
Korter 43	841 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 44	888 EUR
Korter 45	641 EUR
Korter 46	787 EUR
Korter 47	678 EUR
Korter 48	555 EUR
Korter 49	821 EUR
Korter 50	867 EUR
Korter 51	590 EUR
Korter 52	746 EUR
Korter 53	1275 EUR
Korter 54	928 EUR
Korter 55	924 EUR
Korter 56	647 EUR
Korter 57	1108 EUR
Korter 58	1346 EUR
Korter 59	698 EUR
Korter 60	1210 EUR
Korter 61	1013 EUR
Korter 62	718 EUR
Korter 63	766 EUR
Korter 64	685 EUR
Korter 65	750 EUR
Korter 66	988 EUR
Korter 67	957 EUR
Korter 39	832 EUR
Korter 68	1166 EUR
Korter 69	1472 EUR
Korter 70	1267 EUR
Korter 71	1698 EUR
Korter 72	1094 EUR
Korter 73	1126 EUR
Korter 74	1161 EUR
Korter 75	1659 EUR
Korter 76	950 EUR
Kokku:	73676 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2019

Narva linn, Kangelaste prospekt 34 korteriühistu (registrikood: 80170621) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA VORONTSOVA	Juhatuse liige	23.04.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 55538454
E-posti aadress	partisani9@gmail.com