

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Narva linn, Kangelaste prospekt 24 korteriühistu

registrikood: 80180571

telefon: +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 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 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Intressitulud	12
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kangelaste 24 iseseisvalt alates 01.03.2003.a .Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüku mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruadeaastal põhitegevuse tulud olid 34092 EUR ja kulud 28893 EUR.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.Juhatus koosneb 3 liikmest.

Juhatusesimees sai hüvitist 3400.00 EUR.Keskmine töötajate arv 2019 . aastal oli 3 töötajat.

Korteriühistumaksis tasu 4820 EUR .

Pangalaen on kulutatud maja renoveerimiseks.

2019 aastal oli tehtud remonditööd summas 605.00 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 140	18 403	2
Nõuded ja ettemaksed	18 241	18 845	3
Kokku käibevarad	41 381	37 248	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	14 472	23 932	6
Kokku põhivarad	14 472	23 932	
Kokku varad	55 853	61 180	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 460	9 314	5
Võlad ja ettemaksed	5 631	6 391	6
Kokku lühiajalised kohustised	15 091	15 705	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 472	23 932	5
Kokku pikaajalised kohustised	14 472	23 932	
Kokku kohustised	29 563	39 637	
Netovara			
Reservkapital	6 500	6 500	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	15 043	12 197	
Aruandeaasta tulem	4 747	2 846	
Kokku netovara	26 290	21 543	
Kokku kohustised ja netovara	55 853	61 180	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	32 146	30 656
Muud tulud	1 946	3 305
Kokku tulud	34 092	33 961
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 678	-15 573
Tööjõukulud	-9 514	-8 729
Muud kulud	-3 701	-2 462
Kokku kulud	-28 893	-26 764
Põhitegevuse tulem	5 199	7 197
Intressitulud	2	0
Intressikulud	-454	-599
Muud finantstulud ja -kulud	0	-3 752
Aruandeaasta tulem	4 747	2 846

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 199	7 197
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	604	28
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-760	519
Laekunud intressid	2	0
Muud rahavood põhitegevusest	0	-3 752
Kokku rahavood põhitegevusest	5 045	3 992
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	114 533	114 533
Saadud laenude tagasimaksed	-100 369	-86 705
Arvelduskrediidi saldo muutus	-14 472	-23 932
Makstud intressid	0	-599
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-308	3 297
Kokku rahavood	4 737	7 289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 403	11 114
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 737	7 289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 140	18 403

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	2 749	12 197	14 946
Aruandeaasta tulem		2 846	2 846
Muutused reservides	6 500		6 500
Muud muutused netovaras	-2 749		-2 749
31.12.2018	6 500	15 043	21 543
Aruandeaasta tulem		4 747	4 747
31.12.2019	6 500	19 790	26 290

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kangelaste 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 eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise 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 nõuet eraldi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude ning bilansis arvele võitud lühijalise kohustusena.

Tulud

Tulude ja kulude 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 leivad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksele vahendamisel ei kajasta korteriühistumakstud oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kostusena.

Kulud

Kulude aruande koostamisel on RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	23 140	18 403
Kokku raha	23 140	18 403

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 243	8 243	
Ostjatelt laekumata arved	8 243	8 243	
Ettemaksed	9 998	9 998	
Tulevaste perioodide kulud	9 460	9 460	
Muud makstud ettemaksed	538	538	
Laenunõuded	14 472		14 472
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 713	18 241	14 472
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 969	8 969	
Ostjatelt laekumata arved	8 969	8 969	
Ettemaksed	9 876	9 876	
Tulevaste perioodide kulud	9 314	9 314	
Muud makstud ettemaksed	562	562	
Tulevaste perioodide kulud	23 932		23 932
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 777	18 845	23 932

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	59	49
Sotsiaalmaks	99	124
Kohustuslik kogumispension	13	10
Töötuskindlustusmaksed	9	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	180	191

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	23 932	9 460	14 472		2.694%	eur	28.06.2022
Pikaajalised laenud kokku	23 932	9 460	14 472				
Laenukohustised kokku	23 932	9 460	14 472				

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaenu	33 246	9 314	23 932		2.694%	eur	28.06.2022
Pikaajalised laenud kokku	33 246	9 314	23 932				
Laenukohustised kokku	33 246	9 314	23 932				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 963	4 963
Maksuvõlad	180	180
Saadud ettemaksed	488	488
Tulevaste perioodide tulud	488	488
Kokku võlad ja ettemaksed	5 631	5 631

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 712	5 712
Maksuvõlad	191	191
Saadud ettemaksed	488	488
Tulevaste perioodide tulud	488	488
Kokku võlad ja ettemaksed	6 391	6 391

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad tarnijatele	4 963	5 712
Kokku võlad tarnijatele	4 963	5 712

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	25 916	24 426
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 230	6 230
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 146	30 656

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	520	1 757
Prügi väljavedu	1 166	1 183
Kommunaalvahendus	0	114
Soodustus	51	58
Maja kasutamine süsteemid	209	193
Kokku muud tulud	1 946	3 305

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	250	157
Energia	1 231	1 166
Elektrienergia	1 231	1 166
Remonditööd	1 413	1 258
Hooldustööd	3 470	3 823
Laenu põhiosa	9 314	9 169
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15 678	15 573

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	8 220	7 182
Sotsiaalmaksud	1 255	1 513
Tootuskindlustusmaks	39	34
Kokku tööjõukulud	9 514	8 729
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2019	2018
Kindlustus	641	631
Raamatupidamisteenused	1 560	1 320
Õigusabi, riigilõiv	100	100
Koopiad, panka teenused, kirjatarbed, seminarid	106	242
Muud majanduskulud	123	169
Prügi väljavedu	1 158	0
Vahenduse tulemus	13	0
Kokku muud kulud	3 701	2 462

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	-454	-599
Kokku intressikulud	-454	-599

Lisa 14 Intressitulud

(eurodes)

	2019	2018
Muud intressitulud	2	
Kokku intressitulud	2	0

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
reservkapitali loomine	0	-3 752
Intressitulud		
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	-3 752

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	74	3
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	3 400	2 880

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	2820 EUR
03	866 EUR
04	1456 EUR
05	1044 EUR
06	1391 EUR
07	985 EUR
08	1928 EUR
09	1243 EUR
10	1607 EUR
12	1291 EUR
13	892 EUR
14	757 EUR
15	1087 EUR
16	794 EUR
17	574 EUR
18	1078 EUR
19	902 EUR
20	618 EUR
21	870 EUR
22	1105 EUR
23	716 EUR
24	1042 EUR
25	1265 EUR
26	791 EUR
27	1075 EUR
28	719 EUR
29	860 EUR
30	645 EUR
31	666 EUR
32	915 EUR
33	884 EUR
34	749 EUR
35	804 EUR
36	836 EUR
37	614 EUR
38	796 EUR
39	1412 EUR
40	1401 EUR
41	952 EUR
42	779 EUR
43	992 EUR
44	1050 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
45	660 EUR
46	944 EUR
47	1014 EUR
48	732 EUR
49	1041 EUR
50	883 EUR
51	729 EUR
52	887 EUR
53	1805 EUR
54	965 EUR
55	922 EUR
56	554 EUR
57	1041 EUR
58	1087 EUR
59	661 EUR
60	1081 EUR
61	974 EUR
62	638 EUR
63	890 EUR
64	923 EUR
65	665 EUR
66	743 EUR
67	1008 EUR
68	1125 EUR
69	1634 EUR
70	1096 EUR
71	1500 EUR
72	1567 EUR
73	1504 EUR
74	993 EUR
75	2009 EUR
76	997 EUR
Kokku:	76543 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2020

Narva linn, Kangelaste prospekt 24 korteriühistu (registrikood: 80180571) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA BELENIKINA	Sisestaja	09.06.2020
LJUDMILA VORONTSOVA	Juhatuse liige	10.06.2020

Sidevahendid

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