

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Lisa 16 Korteriomandite majandamiskulude suurus	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

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 33961 EUR ja kulud 26764 EUR.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2018 .a majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.Juhatus koosneb 3 liikmest.

Juhatuse esimees sai hüvitist 2880.00 EUR.Keskmine töötajate arv 2018 . aastal oli 3 töötajat.

Korteriühistumaksis tasu 4302.00 EUR .

Pangalaen on kulutatud maja renoveerimiseks.

2018 aastal oli tehtud remonditööd summas 1258.00 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 403	11 114	2
Nõuded ja ettemaksed	18 845	18 873	3
Kokku käibevarad	37 248	29 987	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	23 932	33 247	3
Kokku põhivarad	23 932	33 247	
Kokku varad	61 180	63 234	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 314	9 170	5
Võlad ja ettemaksed	6 391	5 872	6
Kokku lühiajalised kohustised	15 705	15 042	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	23 932	33 246	
Kokku pikaajalised kohustised	23 932	33 246	
Kokku kohustised	39 637	48 288	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	0	2 749	
Reservid	6 500	0	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	12 197	10 632	
Aruandeaasta tulem	2 846	1 565	
Kokku netovara	21 543	14 946	
Kokku kohustised ja netovara	61 180	63 234	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	30 656	29 653	8
Muud tulud	3 305	2 120	9
Kokku tulud	33 961	31 773	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 573	-20 053	10
Tööjõukulud	-8 729	-6 937	11
Muud kulud	-2 462	-2 190	12
Kokku kulud	-26 764	-29 180	
Põhitegevuse tulem	7 197	2 593	
Intressikulud	-599	-1 028	13
Muud finantstulud ja -kulud	-3 752	0	
Aruandeaasta tulem	2 846	1 565	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	7 197	2 593	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	28	-836	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	519	-456	
Muud rahavood põhitegevusest	-3 752	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 992	1 301	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	114 533	114 533	
Saadud laenude tagasimaksed	-86 705	-80 826	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-23 932	-33 246	
Makstud intressid	-599	-1 028	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 297	-567	
Kokku rahavood	7 289	734	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 114	10 380	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 289	734	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 403	11 114	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 749		10 632	13 381
Aruandeaasta tulem			1 565	1 565
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	0	6 500	15 043	21 543

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kangelaste 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 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	18 403	11 114
Kokku raha	18 403	11 114

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud 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

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 145	9 145	
Ostjatelt laekumata arved	9 145	9 145	
Ettemaksed	9 728	9 728	
Tulevaste perioodide kulud	9 170	9 170	
Muud makstud ettemaksed	558	558	
Tulevaste perioodide kulud	33 247		33 247
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 120	18 873	33 247

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	49	71
Sotsiaalmaks	124	167
Kohustuslik kogumispension	10	8
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	191	254

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	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				

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaenu	42 416	9 170	33 246		2.694%	eur	28.06.2022
Pikaajalised laenud kokku	42 416	9 170	33 246				
Laenukohustised kokku	42 416	9 170	33 246				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 130	5 130
Maksuvõlad	254	254
Saadud ettemaksed	488	488
Tulevaste perioodide tulud	488	488
Kokku võlad ja ettemaksed	5 872	5 872

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	5 712	5 130
Kokku võlad tarnijatele	5 712	5 130

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	24 426	23 424
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 230	6 229
Kokku liikmetelt saadud tasud	30 656	29 653

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitsed	1 757	862
Prügi väljavedu	1 183	990
Kommunaalvahendus	114	4
Soodustus	58	71
Maja kasutamine süsteemid	193	193
Kokku muud tulud	3 305	2 120

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	157	0
Energia	1 166	-1 069
Elektrienergia	1 166	-1 069
Remonditööd	1 258	-6 891
Hooldustööd	3 823	-3 209
Laenu põhiosa	9 169	-8 884
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15 573	-20 053

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	7 182	-5 497
Sotsiaalmaksud	1 513	-1 408
Tootuskindlustusmaks	34	-32
Kokku tööjõukulud	8 729	-6 937
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2018	2017
Kindlustus	631	-621
Raamatupidamisteenused	1 320	-1 320
Õigusabi, riigilõiv	100	0
Koopiad, panka teenused, kirjatarbed, seminarid	242	-249
Muud majanduskulud	169	0
Kokku muud kulud	2 462	-2 190

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	-599	-1 028
Kokku intressikulud	-599	-1 028

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2018	2017
reservkapitali loomine	-3 752	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-3 752	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 880	2 640

KÜ KANGELASTE 24

Korteriomandite majandamiskulude suurus

Periood: 01.01.2018 - 31.12.2018

01	2892.40
03	932.00
04	1361.88
05	1021.44
06	1421.67
07	966.01
08	1476.49
09	1218.92
10	1438.44
12	1232.12
13	867.95
14	1449.53
15	1094.46
16	733.98
17	652.16
18	1093.71
19	891.70
20	607.62
21	862.78
22	1090.76
23	716.96
24	1026.65
25	1278.74
26	776.64
27	1061.67
28	731.14
29	873.30
30	899.37
31	661.64
32	998.96
33	843.03
34	742.98
35	759.54
36	820.14
37	624.76
38	770.56
39	1432.13
40	1504.25
41	1031.60
42	761.92
43	967.79
44	938.44
45	660.33
46	919.43
47	963.27
48	730.58
49	1003.44
50	933.43

51	742.37
52	878.59
53	1802.26
54	932.03
55	917.79
56	618.48
57	1014.12
58	1095.52
59	616.79
60	744.99
61	960.24
62	629.38
63	950.02
64	896.64
65	664.92
66	759.1
67	995.63
68	1201.59
69	1656.89
70	1033.12
71	1483.28
72	1451.51
73	1385.68
74	966.2
75	1868.67
76	983.25
KOKKU	75987.77

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
76	75988 EUR
Kokku:	75988 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2019

Narva linn, Kangelaste prospekt 24 korteriühistu (registrikood: 80180571) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA BELENIKINA	Sisestaja	25.04.2019
LJUDMILA VORONTSOVA	Juhatuse liige	26.04.2019

Sidevahendid

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