

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Narva linn, Uusküla tn 16 korteriühistu

registrikood: 80274556

telefon: +372 57570780

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

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja mötteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Käesolev aruanne on koostatud perioodi 01.01.2018-31.12.2018.a. Aruandes on kajastatud ka majandustehingud, mis toimusid, kogumine ja tasumine. Nimetatud tehingud kajastuvad bilansi algseisus. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3– liikmeline. Juhatus töö juhib juhatus esimees. 2018.a. majandustegevuse aastakava järgi hakkasime korjama vahendeid hooldustasudeks ja remondiks. Osa remonditöödest oli planeeritud teha 2018.a., osa tehakse järgnevatel aastatel. Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 017	1 255
Nõuded ja ettemaksed	5 336	3 773
Kokku käibevarad	7 353	5 028
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	19 312	0
Kokku põhivarad	19 312	0
Kokku varad	26 665	5 028
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 761	0
Võlad ja ettemaksed	1 342	1 363
Kokku lühiajalised kohustised	4 103	1 363
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	19 312	0
Kokku pikaajalised kohustised	19 312	0
Kokku kohustised	23 415	1 363
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	784	784
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 881	1 020
Aruandeaasta tulem	-415	1 861
Kokku netovara	3 250	3 665
Kokku kohustised ja netovara	26 665	5 028

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	8 201	7 816
Muud tulud	351	131
Kokku tulud	8 552	7 947
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 209	0
Mitmesugused tegevuskulud	-2 538	-3 931
Tööjõukulud	-2 220	-2 155
Kokku kulud	-8 967	-6 086
Põhitegevuse tulem	-415	1 861
Aruandeaasta tulem	-415	1 861

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-415	1 861
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 563	-845
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 740	149
Kokku rahavood põhitegevusest	762	1 165
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-19 312	0
Laekunud intressid	-94	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 406	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	19 312	0
Makstud intressid	94	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 406	0
Kokku rahavood	762	1 165
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 255	90
Raha ja raha ekvivalentide muutus	762	1 165
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 017	1 255

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	784	1 020	1 804
Aruandeaasta tulem		1 861	1 861
31.12.2017	784	2 881	3 665
Aruandeaasta tulem		-415	-415
31.12.2018	784	2 466	3 250

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ UUSKÜLA 16 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile. Hea raamatupidamistava pohinouded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. KÜ UUSKÜLA 16 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse RTJ 14. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodeks.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lahtuvalt toenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevoime kohta. Ebatoenaoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud toenaoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatoenaoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatoenaoliselt laekuvate nõuete kulu vahendamisena.

Annetused ja toetused

Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud). Jagatavad toetused ja annetused (sh. jagatavad stipendiumid) tuleb kajastada tekkepohiselt kohustuse ja kuluna hetkel, kui on tehtud otsus nende väljamaksmise kohta. Väljamaksmisel vastav kohustus kustutatakse. Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh. mitte-rahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lahtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on moeldud, annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed mittetulundusühingu või sihtasutuse põhikapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes. Annetust või toetust, mis on kull UUSKÜLA 16 korteriühistu 2016. a. majandusaasta aruanne moeldud kasutamiseks teatud kindlas valdkonnas, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega (nt.

riigieelarvest saadavad mitte-sihtotstarbelised vahendid), ei loeta sihtotstarbeliseks annetuseks. Vastavalt § 15 (a) kajastatakse selliseid annetusi ja toetusi tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel.

Tulud

Liikme ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud; sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lahtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud). Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vahendamise oma liikmetele või kolmandatele osapooltele. Näiteks korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinu KÜ UUSKÜLA 16 2016.a. majandusaasta aruann.

Kulud

Tulude ja kulude vastavuse printsiip-aruandeperioodi tuludes arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku raha	2 017	1 255

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	24 648	5 336	19 312
Laenunõuded	22 073	2 761	19 312
Viitlaekumised	2 575	2 575	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 648	5 336	19 312
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	3 552	3 552	
Viitlaekumised	3 552	3 552	
Ettemaksed	221	221	
Tulevaste perioodide kulud	221	221	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 773	3 773	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen	22 073	2 761	8 268	11 044	4.2%	EURO	30.06.2028
Pikaajalised laenud kokku	22 073	2 761	8 268	11 044			
Laenukohustised kokku	22 073	2 761	8 268	11 044			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 282	1 282
Maksuvõlad	47	47
Muud võlad	13	13
Muud viitvõlad	13	13
Kokku võlad ja ettemaksed	1 342	1 342
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 096	1 096
Maksuvõlad	46	46
Saadud ettemaksed	221	221
Tulevaste perioodide tulud	221	221
Kokku võlad ja ettemaksed	1 363	1 363

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 666	1 617
Sotsiaalmaksud	549	533
töötuskindlustusmaks	5	5
Kokku tööjõukulud	2 220	2 155
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 020	1 020

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
0010	1752 EUR
0020	1596 EUR
0030	1124 EUR
0040	1613 EUR
0050	1642 EUR
0060	1060 EUR
0070	1098 EUR
0080	2056 EUR
0090	1170 EUR
0100	1094 EUR
0110	1280 EUR
0120	1257 EUR
Kokku:	16742 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2019

Narva linn, Uusküla tn 16 korteriühistu (registrikood: 80274556) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA MELNIKOVA	Juhatuse liige	27.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 57570780
E-posti aadress	olgavaldu@mail.ru