

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Narva linn, Kalda tn 4 korteriühistu

registrikood: 80338859

telefon: +372 56480379, +372 3568111

e-posti aadress: kirsike@bk.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Narva Kirsike registreeritud 29.02.2012.a. (80338859)

KÜ Narva Kirsike põhitegevus on mittetulundusühing

KÜ Narva Kirsike liikmete tsud 2017.a. oli 15984 eurot.

KÜ Narva Kirsike liikmete tsud 2018.a. on 17696 eurot.

KÜ Narva Kirsike positiiv tulem 2017.a. oli 51 eurot.

KÜ Narva Kirsike positiiv tulem 2018.a. on 895 eurot.

KÜ Narva Kirsike majandustegevust moodustati korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüklosade ühiseks majandamiseks, 2018. aastal realisatsioonimahu stabiliseerimine.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmneseid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2019 kuni 19.03.2019).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 144	3 060	
Nõuded ja ettemaksed	5 782	3 646	2
Kokku käibevarad	8 926	6 706	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	37 203	40 974	
Kokku põhivarad	37 203	40 974	
Kokku varad	46 129	47 680	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 338	1 652	4
Võlad ja ettemaksed	3 634	2 599	3.5
Kokku lühiajalised kohustised	6 972	4 251	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	34 134	39 301	4
Kokku pikaajalised kohustised	34 134	39 301	
Kokku kohustised	41 106	43 552	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 287	1 287	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 841	2 790	
Aruandeaasta tulem	895	51	
Kokku netovara	5 023	4 128	
Kokku kohustised ja netovara	46 129	47 680	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 696	15 984	6
Muud tulud	1 844	2 881	7
Kokku tulud	19 540	18 865	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-12 282	-11 734	8
Tööjõukulud	-4 777	-5 192	9
Kokku kulud	-17 059	-16 926	
Põhitegevuse tulem	2 481	1 939	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 586	-1 888	10
Aruandeaasta tulem	895	51	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 481	1 939
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 635	3 583
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 035	-2 012
Kokku rahavood põhitegevusest	5 151	3 510
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-3 481	-3 189
Makstud intressid	-1 586	-1 888
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 067	-5 077
Kokku rahavood	84	-1 567
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 060	4 627
Raha ja raha ekvivalentide muutus	84	-1 567
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 144	3 060

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 287	2 790	4 077
Aruandeaasta tulem		51	51
31.12.2017	1 287	2 841	4 128
Aruandeaasta tulem		895	895
31.12.2018	1 287	3 736	5 023

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Narva Kirsike 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 Narva Kirsike raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Narva Kirsike 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 järgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

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

Nõuete 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.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	42 985	44 620
Omanikud	5 782	3 635
AS STV	0	11
Edasilükatud tulud	37 203	40 974
Kokku nõuded ostjate vastu	42 985	44 620

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	20	54
Sotsiaalmaks	91	91
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	115	149

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised võlakirjad						
Kortierelamu renoveerimine	3 338					
Lühiajalised võlakirjad kokku	3 338					
Pikaajalised laenud						
Swedbank AS 55063 euro	34 134			34 134	euro	30.12.2027
Pikaajalised laenud kokku	34 134			34 134		
Laenukohustised kokku	37 472	3 338		34 134		
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank AS 55063 euro	40 953	1 652		39 301		
Pikaajalised laenud kokku	40 953	1 652		39 301		
Laenukohustised kokku	40 953	1 652		39 301		

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Narva Vesi AS	198	152
Narva Soojusvõrk AS	1 753	1 537
Eesti Gaas AS	158	110
VKG Elektrovõrgud OU	49	39
Omanikud	840	0
Ekovir OU	89	89
Terra Kaubanduse OU	15	105
FinCom Pluss OU	50	50
Kokku võlad tarnijatele	3 152	2 082

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 723	7 723
Remondifond	6 307	4 896
Sihotstarbelised tasud		
Hooneremont	3 666	3 365
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 696	15 984

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Traavid, viivised ja hüvitised	1 630	1 942
Rendi- ja üüritulu	38	38
Soojusenergia	55	71
Gaas	0	6
Elektrienergia	16	26
Muud	105	798
Kokku muud tulud	1 844	2 881

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
tegevuskulud	8 544	8 312
hooneremont	3 666	3 365
vesi	56	57
Gaas	16	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 282	11 734

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 578	3 636
Sotsiaalmaksud	1 180	1 536
töötuskindlustusmaks	19	20
Kokku tööjõukulud	4 777	5 192

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2018	2017
Makstud intressid	-1 586	-1 888
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 586	-1 888

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 200	1 200

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kalda 4-1	1345 EUR
Kalda 4-2	1552 EUR
Kalda 4-3	1699 EUR
Kalda 4-4	1346 EUR
Kalda 4-5	1581 EUR
Kalda 4-6	1258 EUR
Kalda 4-7	1657 EUR
Kalda 4-8	1131 EUR
Kalda 4-9	1381 EUR
Kalda 4-10	1355 EUR
Kalda 4-11	1693 EUR
Kalda 4-12	1216 EUR
Kalda 4-13	1722 EUR
Kalda 4-14	1396 EUR
Kalda 4-15	1473 EUR
Kalda 4-16	1545 EUR
Kalda 4-17	1230 EUR
Kalda 4-18	1241 EUR
Kalda 4-19	1495 EUR
Kalda 4-20	1475 EUR
Kalda 4-21	1096 EUR
Kalda 4-22	1561 EUR
Kalda 4-23	1695 EUR
Kalda 4-24	1280 EUR
Kokku:	34423 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2019

Narva linn, Kalda tn 4 korteriühistu (registrikood: 80338859) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRONISLAV STANCHIK	Juhatuse liige	03.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 56480379
E-posti aadress	kirsike@bk.ru