

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**nimi:** KORTERIÜHISTU NARTALL-18

**registrikood:** 80204515

**tänava/talu nimi,** Tallinna mnt 18-6

**maja ja korteri number:**

**linn:** Narva linn

**maakond:** Ida-Viru maakond

**postsihtnumber:** 20304

**telefon:** +372 58013407

**e-posti aadress:** svetlana.harjaks@hotmail.com

## Sisukord

|                                                                    |    |
|--------------------------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                                                     | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                                       | 4  |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon                                       | 4  |
| Bilanss                                                            | 5  |
| Tulemiaruanne                                                      | 6  |
| Rahavoogude aruanne                                                | 7  |
| Netovara muutuste aruanne                                          | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad                                 | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                                          | 9  |
| Lisa 2 Raha                                                        | 9  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                                        | 10 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad                            | 10 |
| Lisa 5 Muud nõuded                                                 | 10 |
| Lisa 6 Laenukohustused                                             | 11 |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed                                         | 11 |
| Lisa 8 Võlad tarnijatele                                           | 11 |
| Lisa 9 Muud tulud                                                  | 12 |
| Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 12 |
| Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud                                  | 12 |
| Lisa 12 Tööjõukulud                                                | 12 |
| Lisa 13 Finantstulud ja -kulud                                     | 12 |
| Lisa 14 Seotud osapooled                                           | 13 |

## Tegevusaruanne

Korteriühistu Nartall-18 kanti äriregistrisse 19.09.2004.a.

Korteriühistu Nartall-18 iseseisvalt tegutseb alates oktoobrist 2004.a. Tegevuse eesmark on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatuki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal tulud olid 13055 eurot ja kulud olid 13570 eurot. 2012.a. kuluda on 515eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2012.a. majandustegevuse aastakavale.

## **Raamatupidamise aastaaruanne**

### **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

Korteriühistu Nartall 18 juhatus deklareerib oma vastutust 2012.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises , es :

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted , arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KU Nartall 18 finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid ;
3. Korteriühistu Nartall 18 on jätkuvalt tegutsev.

## Bilanss

(eurodes)

|                                         | 31.12.2012   | 31.12.2011   | Lisa nr |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Varad                                   |              |              |         |
| Käibevara                               |              |              |         |
| Raha                                    | 271          | 2 192        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                    | 7 724        | 4 520        | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                  | <b>7 995</b> | <b>6 712</b> |         |
| Põhivara                                |              |              |         |
| Nõuded ja ettemaksed                    | 0            | 2 163        | 3       |
| <b>Kokku põhivara</b>                   | <b>0</b>     | <b>2 163</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                      | <b>7 995</b> | <b>8 875</b> |         |
| Kohustused ja netovara                  |              |              |         |
| Kohustused                              |              |              |         |
| Lühiajalised kohustused                 |              |              |         |
| Laenukohustused                         | 0            | 2 163        | 6       |
| Võlad ja ettemaksed                     | 4 599        | 3 638        | 7       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>    | <b>4 599</b> | <b>5 801</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                 | <b>4 599</b> | <b>5 801</b> |         |
| Netovara                                |              |              |         |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses    | 2 460        | 1 623        |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 1 451        | 5 653        |         |
| Aruandeaasta tulem                      | -515         | -4 202       |         |
| <b>Kokku netovara</b>                   | <b>3 396</b> | <b>3 074</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja netovara</b>     | <b>7 995</b> | <b>8 875</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                            | 2012           | 2011           | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Tulud                                                      |                |                |         |
| Liikmetelt saadud tasud                                    | 12 901         | 12 901         |         |
| Muud tulud                                                 | 154            | 636            | 10      |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>13 055</b>  | <b>13 537</b>  |         |
| Kulud                                                      |                |                |         |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -2 735         | -5 170         | 11      |
| Mitmesugused tegevuskulud                                  | -2 515         | -6 080         | 12      |
| Tööjõukulud                                                | -8 314         | -6 449         | 13      |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-13 564</b> | <b>-17 699</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                  | <b>-509</b>    | <b>-4 162</b>  |         |
| Finantstulud ja -kulud                                     | -6             | -40            |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>-515</b>    | <b>-4 202</b>  |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                        | 2012          | 2011          |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Rahavood põhitegevusest</b>                         |               |               |
| Põhitegevuse tulem                                     | -509          | -4 162        |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -2 367        | 7 766         |
| Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -365          | -725          |
| Makstud intressid                                      | -6            | -40           |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                   | <b>-3 247</b> | <b>2 839</b>  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                |               |               |
| Antud laenude tagasimaksed                             | 2 163         | -3 349        |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>          | <b>2 163</b>  | <b>-3 349</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>               |               |               |
| Laekunud osakapital                                    | -837          | 0             |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>         | <b>-837</b>   | <b>0</b>      |
| <b>Kokku rahavood</b>                                  | <b>-1 921</b> | <b>-510</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>      | <b>2 192</b>  | <b>2 702</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>               | <b>-1 921</b> | <b>-510</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>        | <b>271</b>    | <b>2 192</b>  |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                                       |                                         |                     | Kokku netovara |
|---------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
|                                       | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2010</b>                     | 1 623                                   | 5 653               | 7 276          |
| Aruandeaasta tulem                    |                                         | -4 202              | -4 202         |
| <b>31.12.2011</b>                     | 1 623                                   | 1 451               | 3 074          |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.12.2011</b> | 1 623                                   | 1 451               | 3 074          |
| Aruandeaasta tulem                    | 837                                     | -515                | 322            |
| <b>31.12.2012</b>                     | 2 460                                   | 936                 | 3 396          |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Korteriühistu Nartall-18 raamatupidamise aastaaruanne 2012 aasta kohta on koostatud kooskolas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mia EV Raamatupidamise Toikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurot.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

#### Nõute hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lahtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuete eraldi.

#### Rahavood

Raavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

#### Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud kkosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, baid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2012 | 31.12.2011   | Lisa nr |
|-------------------|------------|--------------|---------|
| Sularaha kassas   | 133        | 0            | 2       |
| Arvelduskontod    | 138        | 2 192        | 2       |
| <b>Kokku raha</b> | <b>271</b> | <b>2 192</b> |         |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2012   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|-----------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                   |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu              | 7 724        | 7 724                             |                     |             | 3       |
| Ostjatelt laekumata arved         | 6 702        | 6 702                             |                     |             |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved    | 1 022        | 1 022                             |                     |             |         |
| Muud nõuded                       | 0            | 0                                 |                     |             |         |
| Laenunõuded                       | 0            | 0                                 |                     |             |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>7 724</b> | <b>7 724</b>                      |                     |             |         |

  

|                                    | 31.12.2011   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                    |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 4 518        | 4 518                             |                     |             | 3       |
| Ostjatelt laekumata arved          | 3 496        | 3 496                             |                     |             |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved     | 1 022        | 1 022                             |                     |             |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 2            | 2                                 |                     |             |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>4 520</b> | <b>4 520</b>                      |                     |             |         |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2012 | 31.12.2011 |            |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                               | Maksuvõlg  | Ettemaks   | Maksuvõlg  |
| Üksikisiku tulumaks                           | 255        |            | 362        |
| Ettemaksukonto jääk                           |            | 2          |            |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>255</b> | <b>2</b>   | <b>362</b> |

## Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

|                          | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 0          | 0                                 |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                          |                     |             |

## Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 0          | 0                                 |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 0          | 0                                 |                     |             |
|                                  |            |                                   |                     |             |
|                                  | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| pikaajalised laenud              | 2 163      | 2 163                             |                     |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 2 163      | 2 163                             |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 2 163      | 2 163                             |                     |             |

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 4 344      | 4 344                             |                     |             | 7       |
| Maksuvõlad                       | 255        | 255                               |                     |             | 7       |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | 4 599      | 4 599                             |                     |             | 7       |
|                                  |            |                                   |                     |             |         |
|                                  | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 3 110      | 3 110                             |                     |             |         |
| Maksuvõlad                       | 362        | 362                               |                     |             |         |
| Saadud ettemaksed                | 166        | 166                               |                     |             |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | 3 638      | 3 638                             |                     |             |         |

## Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2012   | 31.12.2011   | Lisa nr |
|--------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Tarnijatele tasumata arved     | 4 344        | 3 110        | 8       |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>4 344</b> | <b>3 110</b> | 8       |

## Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

|                         | 2012       | 2011       |
|-------------------------|------------|------------|
| Muud                    | 154        | 636        |
| <b>Kokku muud tulud</b> | <b>154</b> | <b>636</b> |

## Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

|                                                                         | 2012          | 2011          | Lisa nr   |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| Hooldustööd                                                             | -2 735        | -5 170        | 11        |
| Intresskulid                                                            |               |               |           |
| <b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b> | <b>-2 735</b> | <b>-5 170</b> | <b>11</b> |

## Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2012          | 2011          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Mitmesugused bürookulud                | -2 515        | -6 080        |
| Elamu halduskulud                      | 0             | 0             |
| Elamu hoolduskulud                     | 0             | 0             |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>-2 515</b> | <b>-6 080</b> |

## Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2012          | 2011          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | -5 261        | -5 088        |
| Sotsiaalmaksud                                 | -3 053        | -1 362        |
| Töötuskindlustusmaksud                         | 0             | 0             |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>-8 314</b> | <b>-6 450</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 4             | 3             |

## Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                     | 2012      | 2011       |
|-------------------------------------|-----------|------------|
| Intressikulud                       | -6        | -40        |
| Intressikulu laenukulu              | -6        | -40        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>-6</b> | <b>-40</b> |

## Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga                                              |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                      | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv                                                     | 4          | 0          |
| Juriidilisest isikust liikmete arv                                                   | 5          | 5          |
| <b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b> |            |            |
|                                                                                      | 2012       | 2011       |
| Arvestatud tasu                                                                      | 760        | 445        |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2013

**KORTERIÜHISTU NARTALL-18 (registrikood: 80204515) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll                           | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|----------------------------------------------|----------------------|
| KONSTANTIN TROPIN  | Juhatuse liige                               | 17.06.2013           |
| OLGA BARINOVA      | Juhatuse liige                               | 03.07.2013           |
| SVETLANA HARJAKS   | Juhatuse liige                               | 27.07.2013           |
| Resolutsioon:      | majandusaruanne oli kinnitatud üldkoosolekul |                      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                         |
|-----------------|------------------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 58013407                |
| E-posti aadress | svetlana.harjaks@hotmail.com |