

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: KORTERIÜHISTU SEPA 3 NARVA

registrikood: 80338457

telefon: +372 55554375

e-posti aadress: elamuten@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Täiendav lisa 1	12
Lisa 12 Täiendav lisa 1	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sepa 3 Narva iseseisvalt tegutseb alates 16.02.2012a.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 9369 ja kulud olid 9324. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2017.a majandustegevuse aastakavale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	544	371	2
Nõuded ja ettemaksed	12 414	12 433	3/4
Kokku käibevarad	12 958	12 804	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 752	11 114	3
Kokku põhivarad	3 752	11 114	
Kokku varad	16 710	23 918	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 362	7 877	
Võlad ja ettemaksed	5 016	4 392	5
Kokku lühiajalised kohustised	12 378	12 269	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 752	11 114	
Kokku pikaajalised kohustised	3 752	11 114	
Kokku kohustised	16 130	23 383	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 470	1 470	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-935	1 508	
Aruandeaasta tulem	45	-2 443	
Kokku netovara	580	535	
Kokku kohustised ja netovara	16 710	23 918	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 815	38 733	6
Muud tulud	554	510	
Kokku tulud	9 369	39 243	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-961	-33 217	7
Mitmesugused tegevuskulud	-4 114	-4 858	8
Tööjõukulud	-4 057	-3 409	9
Muud kulud	-192	-202	
Kokku kulud	-9 324	-41 686	
Põhitegevuse tulem	45	-2 443	
Intressitulud	382	94	
Intressikulud	-382	-94	
Aruandeaasta tulem	45	-2 443	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	45	-2 443
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19	-8 103
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	109	6 325
Kokku rahavood põhitegevusest	173	-4 221
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-18 197	-19 863
Antud laenude tagasimaksed	7 362	1 571
Laekunud intressid	382	95
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 453	-18 197
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	18 197	19 863
Saadud laenude tagasimaksed	-7 362	-1 571
Makstud intressid	-382	-95
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 453	18 197
Kokku rahavood	173	-4 221
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	371	4 592
Raha ja raha ekvivalentide muutus	173	-4 221
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	544	371

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 470	1 508	2 978
Aruandeaasta tulem		-2 443	-2 443
31.12.2016	1 470	-935	535
Aruandeaasta tulem		45	45
31.12.2017	1 470	-890	580

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Sepa 3 Narva raamatupidamise aastaaruanne 2017. 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 Toimikonna juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse 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 nõuete eraldi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulud

Tulude 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 leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
SEBpank	279	115
Swedbank	265	256
Kokku raha	544	371

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 010	5 010	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	21	
Muud nõuded	11 114	7 362	3 752
Laenunõuded	11 114	7 362	3 752
Ettemaksed	21	21	
Tulevaste perioodide kulud	21	21	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 166	12 414	3 752

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 061	5 061	
Ostjatelt laekumata arved	5 061	5 061	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	155	155	
Muud nõuded	18 291	7 177	11 114
Laenunõuded	18 291	7 177	11 114
Ettemaksed	40	40	
Tulevaste perioodide kulud	40	40	
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 547	12 433	11 114

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		38		54
Sotsiaalmaks		63		89
Kohustuslik kogumispension		4		4
Töötuskindlustusmaksed		1		1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21		155	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21	106	155	148

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 701	2 701
Maksuvõlad	106	106
Muud võlad	32	32
Saadud ettemaksed	2 177	2 177
Tulevaste perioodide tulud	2 177	2 177
Kokku võlad ja ettemaksed	5 016	5 016
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 238	4 238
Maksuvõlad	148	148
Muud võlad	6	6
Kokku võlad ja ettemaksed	4 392	4 392

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	7 855	7 303
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	960	31 430
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 815	38 733

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	961	33 217
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	961	33 217

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	313	400
Elektrienergia	313	400
Raamatupidamisteenused	755	755
Prügi kogumine	820	403
Hoolduskulud	1 003	1 087
Põhjused hooldus kodus	825	1 524
Muud	398	689
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 114	4 858

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 374	2 798
Sotsiaalmaksud	656	589
Pensionikulu	27	22
Töötuskindlustusmaks	0	0
Kokku tööjõukulud	4 057	3 409
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Narva linn, Sepa tn 3 korteriühistu
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	44

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Aruandeperioodi ei olnud juhatus tasu saanud	0	0

Korteriomandite majandamiskulude suurus

01.01.2017 - 31.12.2017

Korter	Arvestatud
01	737.47
02	778.00
03	830.95
04	1 030.28
05	567.39
06	837.24
07	1 338.82
08	1 140.82
09	561.64
10	1 063.80
11	1 141.13
12	844.51
13	630.76
14	1 114.99
15	1 076.47
16	910.38
17	773.24
18	978.24
19	968.12
20	1 005.01
21	827.42
22	862.91
23	847.68
24	1 094.37
25	964.06
26	1 177.06
27	872.13
28	1 027.35
29	913.28
30	1 024.34
31	1 209.91
32	664.50
33	887.55
34	1 052.69
35	786.78
36	699.96
37	889.13
38	825.50
39	859.23
40	681.88
41	1 083.02
42	956.75
43	801.60
44	755.77
Итого	40 094.13

Täitja Tamara Kuzmina

Lisa 12 Täiendav lisa 1

Narva linn, Sepa tn 3 korteriühistu, 2017. majandusaasta aruande, mille on kinnitatud liikmete üldkoosolek 09.04.2018 aasta otsusega

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
44	40094 EUR
Kokku:	40094 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2018

KORTERIÜHISTU SEPA 3 NARVA (registrikood: 80338457) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA POPOVA	Juhatuse liige	22.05.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55554375
E-posti aadress	elamuten@mail.ru