

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Narva linn, Kreenholmi tn 15 korteriühistu

registrikood: 80176049

telefon: +372 56563067

e-posti aadress: vera52@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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Korteriomandite majandamiskulud	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja mõtteliste 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. Juhatuse tööd 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	13 107	9 290
Nõuded ja ettemaksed	7 491	7 691
Kokku käibevarad	20 598	16 981
Kokku varad	20 598	16 981
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 444	4 347
Kokku lühiajalised kohustised	4 444	4 347
Kokku kohustised	4 444	4 347
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 896	1 288
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 346	13 126
Aruandeaasta tulem	912	-1 780
Kokku netovara	16 154	12 634
Kokku kohustised ja netovara	20 598	16 981

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	19 272	19 272
Muud tulud	94	239
Kokku tulud	19 366	19 511
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-12 067	-14 435
Tööjõukulud	-7 041	-6 856
Kokku kulud	-19 108	-21 291
Põhitegevuse tulem	258	-1 780
Intressitulud	654	0
Aruandeaasta tulem	912	-1 780

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	258	-1 780
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	200	-9
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	97	202
Kokku rahavood põhitegevusest	555	-1 587
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	2 608	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	654	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 262	0
Kokku rahavood	3 817	-1 587
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 290	10 877
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 817	-1 587
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 107	9 290

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 288	13 126	14 414
Aruandeaasta tulem		-1 780	-1 780
31.12.2017	1 288	11 346	12 634
Aruandeaasta tulem		912	912
Asutajate ja liikmete sissemaksed	2 608		2 608
31.12.2018	3 896	12 258	16 154

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kreenholmi 15 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 euro.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksuse printsiipi.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arvteid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhketasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise eraldisena.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad 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, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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 tekkepõhiselt 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 lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud, 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 küll mõeldud 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 lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhi-mõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodi-des, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vahendamisega 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 tekkinud netokulu.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	5 280	5 143
Sotsiaalmaksud	1 761	1 713
Kokku tööjõukulud	7 041	6 856
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	43	43
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	3 000	3 166

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	947 EUR
02	1140 EUR
03	951 EUR
04	985 EUR
05	997 EUR
06	1550 EUR
07	1085 EUR
08	1512 EUR
09	842 EUR
10	1126 EUR
11	937 EUR
12	788 EUR
13	766 EUR
14	1095 EUR
15	1029 EUR
16	775 EUR
17	1052 EUR
18	1006 EUR
19	1029 EUR
20	1058 EUR
21	806 EUR
22	1422 EUR
23	777 EUR
24	1144 EUR
25	956 EUR
26	1007 EUR
27	1075 EUR
28	1225 EUR
29	743 EUR
30	1028 EUR
31	857 EUR
32	877 EUR
33	778 EUR
34	1045 EUR
35	993 EUR
36	1085 EUR
37	805 EUR
38	912 EUR
39	1542 EUR
40	1284 EUR
41	904 EUR
42	1100 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	910 EUR
44	940 EUR
45	827 EUR
46	948 EUR
47	1030 EUR
48	891 EUR
Kokku:	48581 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2019

Narva linn, Kreenholmi tn 15 korteriühistu (registrikood: 80176049) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VERA VASILIEVA	Juhatuse liige	03.05.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56563067
E-posti aadress	vera52@bk.ru