

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Narva linn, Kangelaste prospekt 6 korteriühistu

registrikood: 80152327

telefon: +372 56561490

e-posti aadress: nadezdabo55@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Narva linn, Kangelaste prospekt 6 korteriühistu on korteriomandiseaduses sätestatud korteriomanike loodud mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Lepingute sõlmimise alusel töötab 3 inimest.

Töötasu kulud on 8084 eurot.

Remont tehtud summas 14412 eurot.

Remondifond KÜ on 2052 eurot.

Korteriühistu omanike üldkoosolekul otsustati varasemate aastate jaotamata tulemuse tõttu reservkapitali

suurendada 4129 euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 907	10 257	
Nõuded ja ettemaksed	11 939	10 559	2
Kokku käibevarad	15 846	20 816	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	593	952	2
Kokku põhivarad	593	952	
Kokku varad	16 439	21 768	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 770	11 625	4
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 052	7 380	5
Kokku lühiajalised kohustised	12 822	19 005	
Kokku kohustised	12 822	19 005	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 761	2 761	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2	0	
Aruandeaasta tulem	854	2	
Kokku netovara	3 617	2 763	
Kokku kohustised ja netovara	16 439	21 768	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 579	26 302	6
Annetused ja toetused	325	0	
Tulu ettevõtlusest	1 227	643	7
Muud tulud	71	89	8
Kokku tulud	34 202	27 034	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 412	-8 321	9
Mitmesugused tegevuskulud	-8 134	-8 524	10
Tööjõukulud	-10 802	-10 187	11
Kokku kulud	-33 348	-27 032	
Põhitegevuse tulem	854	2	
Aruandeaasta tulem	854	2	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	854	2
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 021	-771
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-855	909
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-5 328	669
Kokku rahavood põhitegevusest	-6 350	809
Kokku rahavood	-6 350	809
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 257	9 448
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 350	809
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 907	10 257

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 761		2 761
Aruandeaasta tulem		2	2
31.12.2017	2 761	2	2 763
Aruandeaasta tulem		854	854
31.12.2018	2 761	856	3 617

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva linn, Kangelaste prospekt 6 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standard. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

31.12.2018 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Narva linn, Kangelaste prospekt 6 korteriühistu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, Narva linn, Kangelaste prospekt 6 korteriühistu jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

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 vähendamisena.

Annetused ja toetused

Saadud annetuste ja toetuste (sh. korjandustest saadud vara ja sihtotstarbeliste laekumiste) arvestusel tuleb lähtuda järgmistest põhimõtetest: Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

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 perioodides, 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.

Kulud

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

Seotud osapooled

KÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele.

Seotud osapooled on:

- * korteriühistu liikmed s.t. korteriomanikud
- * korteriühistu juhatus
- * eelpool kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	373	373	
Ostjatelt laekumata arved	373	373	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13	
Ettemaksed	1 587	994	593
Tulevaste perioodide kulud	1 587	994	593
Nõuded liikmete vastu	10 559	10 559	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 532	11 939	593

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	394	394	
Ostjatelt laekumata arved	394	394	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32	32	
Ettemaksed	1 577	625	952
Tulevaste perioodide kulud	1 577	625	952
Nõuded liikmete vastu (põhivõlg)	9 508	9 508	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 511	10 559	952

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	5	112	25	85
Sotsiaalmaks		219		200
Kohustuslik kogumispension	2	2	2	2
Töötuskindlustusmaksed	6	6	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13	339	32	292

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 530	8 530
Võlad töövõtjatele	552	552
Maksuvõlad	339	339
Muud võlad	391	391
Muud viitvõlad	391	391
Saadud ettemaksed	958	958
Tulevaste perioodide tulud	89	89
Muud saadud ettemaksed	869	869
Kokku võlad ja ettemaksed	10 770	10 770
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 527	9 527
Võlad töövõtjatele	528	528
Maksuvõlad	292	292
Muud võlad	334	334
Muud viitvõlad	334	334
Saadud ettemaksed	944	944
Tulevaste perioodide tulud	102	102
Muud saadud ettemaksed	842	842
Kokku võlad ja ettemaksed	11 625	11 625

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike remonditasude ettemaks	6 711	8 990	-8 321	7 380
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 711	8 990	-8 321	7 380
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 711	8 990	-8 321	7 380

	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike remonditasude ettemaks	7 380	9 084	-14 412	2 052
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 380	9 084	-14 412	2 052
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 380	9 084	-14 412	2 052

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	18 167	17 981
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	14 412	8 321
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 579	26 302

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Vahendamisest teenitud netotulu	318	329
Rent	909	314
Kokku tulu ettevõtlusest	1 227	643

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	71	89
Kokku muud tulud	71	89

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	-14 412	-8 321
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 412	-8 321

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Päästeteenistus ja materjalid	-3 057	-3 386
kontorikulud ja telefoni kulud, pangateenused	-290	-292
Jooksev remont	-495	-1 265
Prügiveo	-2 379	-2 321
Uldelekter	-1 383	-737
Varakindlustus	-530	-523
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-8 134	-8 524

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-8 084	-7 626
Sotsiaalmaksud	-2 718	-2 561
Kokku tööjõukulud	-10 802	-10 187
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 700	2 580

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kangelaste pr.6-1	1642 EUR
Kangelaste pr.6-2	1340 EUR
Kangelaste pr.6-3	1130 EUR
Kangelaste pr.6-4	788 EUR
Kangelaste pr.6-5	1566 EUR
Kangelaste pr.6-6	1074 EUR
Kangelaste pr.6-7	1140 EUR
Kangelaste pr.6-8	866 EUR
Kangelaste pr.6-9	1582 EUR
Kangelaste pr.6-10	923 EUR
Kangelaste pr.6-11	1131 EUR
Kangelaste pr.6-12	596 EUR
Kangelaste pr.6-13	1515 EUR
Kangelaste pr.6-14	982 EUR
Kangelaste pr.6-15	1388 EUR
Kangelaste pr.6-16	617 EUR
Kangelaste pr.6-17	1332 EUR
Kangelaste pr.6-18	879 EUR
Kangelaste pr.6-19	1104 EUR
Kangelaste pr.6-20	880 EUR
Kangelaste pr.6-21	1563 EUR
Kangelaste pr.6-22	1311 EUR
Kangelaste pr.6-23	1100 EUR
Kangelaste pr.6-24	782 EUR
Kangelaste pr.6-25	1686 EUR
Kangelaste pr.6-26	1279 EUR
Kangelaste pr.6-27	1172 EUR
Kangelaste pr.6-28	867 EUR
Kangelaste pr.6-29	1684 EUR
Kangelaste pr.6-30	1111 EUR
Kangelaste pr.6-31	1174 EUR
Kangelaste pr.6-32	811 EUR
Kangelaste pr.6-33	1603 EUR
Kangelaste pr.6-34	1234 EUR
Kangelaste pr.6-35	1057 EUR
Kangelaste pr.6-36	812 EUR
Kangelaste pr.6-37	793 EUR
Kangelaste pr.6-38	1153 EUR
Kangelaste pr.6-39	944 EUR
Kangelaste pr.6-40	1675 EUR
Kangelaste pr.6-41	1112 EUR
Kangelaste pr.6-42	981 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Kangelaste pr.6-43	1092 EUR
Kangelaste pr.6-44	1522 EUR
Kangelaste pr.6-45	640 EUR
Kangelaste pr.6-46	889 EUR
Kangelaste pr.6-47	1358 EUR
Kangelaste pr.6-48	1811 EUR
Kangelaste pr.6-49	741 EUR
Kangelaste pr.6-50	929 EUR
Kangelaste pr.6-51	1035 EUR
Kangelaste pr.6-52	1519 EUR
Kangelaste pr.6-53	1164 EUR
Kangelaste pr.6-54	842 EUR
Kangelaste pr.6-55	1340 EUR
Kangelaste pr.6-56	1282 EUR
Kangelaste pr.6-57	641 EUR
Kangelaste pr.6-58	1072 EUR
Kangelaste pr.6-59	1045 EUR
Kangelaste pr.6-60	1415 EUR
Kangelaste pr.6-61	671 EUR
Kangelaste pr.6-62	1170 EUR
Kangelaste pr.6-63	1291 EUR
Kangelaste pr.6-64	1589 EUR
Kangelaste pr.6-65	737 EUR
Kangelaste pr.6-66	1041 EUR
Kangelaste pr.6-67	1269 EUR
Kangelaste pr.6-68	1234 EUR
Kangelaste pr.6-69	719 EUR
Kangelaste pr.6-70	803 EUR
Kangelaste pr.6-71	1484 EUR
Kangelaste pr.6-72	1465 EUR
Kokku:	82189 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2019

Narva linn, Kangelaste prospekt 6 korteriühistu (registrikood: 80152327) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NADEZDA BOEVA	Juhatuse liige	06.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56561490
E-posti aadress	nadezdabo55@mail.ru