

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Narva linn, Kangelaste prospekt 12 korteriühistu

registrikood: 80175498

telefon: +372 53969553, +372 3568111

e-posti aadress: kangelaste12@inbox.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	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ peamiseks tegevusaladeks 2018. aastal olid:

- korteriomaniike teenuste osutamine elamu **korrashoiu ja teeninduse osas** – põhitegevus ;
- korteriomaniike soojusenergia-, kuumavee-, külmavee-, gaasi- varustuse ja gaasipliitide, uste, domofonide ja kaabeli TV-ga hoolduse vahendus korteriomaniike;
- ettevõtlustegevus.

2018. aastal teostas korteriühistu Kangelaste 12 majandustegevust KÜ kolmast inimesest koosnev juhatus: N. Ivanova – juhatuse esimees (krt. 64), D. Stepanov (krt. 23), T. Ivanova (krt. 37). Maksed juhatuse esimehele moodustasid 3696 euro aastas.

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid aasta kokkuvõttes 37513 euro. Põhitegevuse kulud moodustasid kokku 38015 euro, maksete ja kulude vahe moodustas tingliku vahendite ülekulu 10502 euro. Töö teostamises kasutatakse eelmistes perioodides kogutud raha. Eksploataatsioonikulud summas 16190 euro, mis on toodud majandusaruande vormis 2018 aasta kohta, on tasakaalus. Remondikulud moodustasid 21825 euro. Põhiliste suundade osas on maja remondi- ja teeninduseplaan 2018 aastas täidetud.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenustes.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 50330 euro ja kulud 50133 euro. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite "ülemaks" elanikega kommunaalteenuste eest summas 197 euro. See moodustus järgmiselt: ettemaksudest kuuma vee eest – 160 euro, külma vee eest – 47 euro, ning vajakajäämistest gaasi eest - 10 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus mis 2018.a. moodustas 680 euro üldsummas on esindatud (ainult tulud):

- - protsentide kogumisega õigeaegsete maksete eest AS-dele "Narva Vesi" summas 663 euro;
- - viiviste kogumisega elanikelt korteriüüri tasumisega viivitamise pärast summas 16 euro;
- - pangaprotsentide saamisega raha hoidmisest arveldusarvel summas 1 euro.

4. KÜ finantsolukord seisuga 31.12.2018. (vaata raamatupidamisbilanssi):

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas on seisuga 31.12.2018.a. – 12175 euro.

Debitoorne võlgnevus (võlgnevus korteriühistule – mitmesugused nõudmised bilansiaktiva järgi) seisuga 31.12.2018.a. moodustas 10153 euro.

Kreditoorne võlgnevus (korteriühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2018.a. moodustas 7405euro.

Omakapitali suurus, või neto-vara, kajastus bilansis seisuga 31.12.2018.a. summas 14923 euro.

Raamatupidamise bilansi seisukord 2018.a. lõpuseisuga näitab, et KÜ "Kangelaste 12" finantsseisukord on stabiilne.

Kokkuvõttes tagab antud hetkel KÜ finantsolukord tema normaalse maksevõime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 175	20 150
Nõuded ja ettemaksed	10 153	7 643
Kokku käibevarad	22 328	27 793
Kokku varad	22 328	27 793
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 405	6 309
Kokku lühiajalised kohustised	7 405	6 309
Kokku kohustised	7 405	6 309
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 662	2 662
Reservid	3 064	0
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 822	15 272
Aruandeaasta tulem	-9 625	3 550
Kokku netovara	14 923	21 484
Kokku kohustised ja netovara	22 328	27 793

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	24 509	24 509
Tulu ettevõtlusest	663	682
Muud tulud	3 217	3 570
Kokku tulud	28 389	28 761
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 825	-9 884
Mitmesugused tegevuskulud	-7 118	-7 266
Tööjõukulud	-9 072	-8 061
Kokku kulud	-38 015	-25 211
Põhitegevuse tulem	-9 626	3 550
Intressitulud	1	0
Aruandeaasta tulem	-9 625	3 550

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-9 626	3 550
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 510	1 319
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 096	-223
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-11 039	4 646
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3 064	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 064	0
Kokku rahavood	-7 975	4 646
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 150	15 504
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 975	4 646
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 175	20 150

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 662		15 272	17 934
Aruandeaasta tulem			3 550	3 550
31.12.2017	2 662		18 822	21 484
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	2 662		18 822	21 484
Aruandeaasta tulem			-9 625	-9 625
Muutused reservides		3 064		3 064
31.12.2018	2 662	3 064	9 197	14 923

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kangelaste 12 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 Kangelaste 12 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Kangelaste 12 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 kaasnevaid 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 tavapörase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest).

Nõute 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 väärtuses 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.

TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 153	10 153
Ostjatelt laekumata arved	10 153	10 153
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 153	10 153
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 643	7 643
Ostjatelt laekumata arved	7 643	7 643
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 643	7 643

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	42	36
Sotsiaalmaks	102	96
Kohustuslik kogumispension	5	8
Töötuskindlustusmaksed	7	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	156	146

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 249	7 249
Maksuvõlad	156	156
Kokku võlad ja ettemaksed	7 405	7 405
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 163	6 163
Maksuvõlad	146	146
Kokku võlad ja ettemaksed	6 309	6 309

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Narva Soojusvõrk AS	6 020	4 889
Narva vesi AS	660	731
VKG Elektrivõrgud OÜ	137	113
AS Eesti gaas	138	130
Ekovir OÜ	115	135
Elisabet Stolts OU	179	165
Kokku võlad tarnijatele	7 249	6 163

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	7 636	6 828
Sotsiaalmaksud	1 436	1 233
Kokku tööjõukulud	9 072	8 061

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	86	86
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	3 796	3 480

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 2	948 EUR
Korter 3	876 EUR
Korter 4	1242 EUR
Korter 5	834 EUR
Korter 6	862 EUR
Korter 7	1081 EUR
Korter 8	783 EUR
Korter 9	840 EUR
Korter 10	805 EUR
Korter 11	652 EUR
Korter 12	1004 EUR
Korter 13	1223 EUR
Korter 14	775 EUR
Korter 15	1112 EUR
Korter 16	1117 EUR
Korter 17	498 EUR
Korter 18	831 EUR
Korter 19	996 EUR
Korter 20	576 EUR
Korter 21	983 EUR
Korter 22	1067 EUR
Korter 23	484 EUR
Korter 24	859 EUR
Korter 25	987 EUR
Korter 26	524 EUR
Korter 27	892 EUR
Korter 28	1090 EUR
Korter 29	558 EUR
Korter 30	888 EUR
Korter 31	1228 EUR
Korter 32	576 EUR
Korter 33	826 EUR
Korter 34	1112 EUR
Korter 35	595 EUR
Korter 36	1069 EUR
Korter 37	927 EUR
Korter 38	532 EUR
Korter 39	1084 EUR
Korter 40	1092 EUR
Korter 41	892 EUR
Korter 42	869 EUR
Korter 43	1273 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 44	528 EUR
Korter 45	855 EUR
Korter 46	1015 EUR
Korter 47	440 EUR
Korter 48	929 EUR
Korter 49	996 EUR
Korter 50	554 EUR
Korter 51	1106 EUR
Korter 52	1180 EUR
Korter 53	602 EUR
Korter 54	928 EUR
Korter 55	1098 EUR
Korter 56	526 EUR
Korter 57	946 EUR
Korter 58	1401 EUR
Korter 59	746 EUR
Korter 60	1018 EUR
Korter 61	1164 EUR
Korter 62	647 EUR
Korter 63	819 EUR
Korter 64	973 EUR
Korter 65	699 EUR
Korter 66	1234 EUR
Korter 67	1017 EUR
Korter 68	629 EUR
Korter 69	904 EUR
Korter 70	1081 EUR
Korter 71	586 EUR
Korter 72	1018 EUR
Korter 73	1036 EUR
Korter 74	674 EUR
Korter 75	1346 EUR
Korter 76	1004 EUR
Korter 77	752 EUR
Korter 78	1075 EUR
Korter 79	1028 EUR
Korter 80	908 EUR
Korter 81	1130 EUR
Korter 82	1190 EUR
Korter 83	895 EUR
Korter 84	955 EUR
Korter 85	944 EUR
Korter 86	778 EUR
Korter 87	920 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 88	911 EUR
Korter 89	853 EUR
Korter 90	1143 EUR
Kokku:	80643 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2019

Narva linn, Kangelaste prospekt 12 korteriühistu (registrikood: 80175498) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NADEZHDA IVANOVA	Juhatuse liige	29.05.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 53969553
E-posti aadress	kangelaste12@inbox.ru