

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Narva mnt 7 korteriühistu

registrikood: 80392971

telefon: +372 5027178, +372 53451711

e-posti aadress: milvi.kallaste@gmail.com

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 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Tarbimisteenuste kulud	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

KÜ Narva mnt.7 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esndamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2018-31.12.2018. Korteriühistu bilansimaht on 103 592 eurot ja tulem on 637 eurot.

KÜ Narva mnt. 7 on jätkuvalt tegutsev.

Kokkuvõtteks võib öelda, et 2018. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finanatsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2018

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	68 925	30 264	2
Nõuded ja ettemaksed	34 667	25 653	3
Kokku käibevarad	103 592	55 917	
Kokku varad	103 592	55 917	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 582	18 309	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	68 952	17 186	7
Kokku lühiajalised kohustised	82 534	35 495	
Kokku kohustised	82 534	35 495	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	11 660	11 660	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 762	5 343	
Aruandeaasta tulem	636	3 419	
Kokku netovara	21 058	20 422	
Kokku kohustised ja netovara	103 592	55 917	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	47 964	55 778	8
Muud tulud	3 450	1 754	9
Kokku tulud	51 414	57 532	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 748	-9 138	10
Mitmesugused tegevuskulud	-34 734	-32 982	11
Tööjõukulud	-11 995	-11 995	12
Muud kulud	-2 304	0	13
Kokku kulud	-50 781	-54 115	
Põhitegevuse tulem	633	3 417	
Muud finantstulud ja -kulud	3	2	
Aruandeaasta tulem	636	3 419	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	633	3 417
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 014	-10 720
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-4 727	-23 136
Laekunud intressid	3	2
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	51 766	11 264
Kokku rahavood põhitegevusest	38 661	-19 173
Kokku rahavood	38 661	-19 173
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 264	49 437
Raha ja raha ekvivalentide muutus	38 661	-19 173
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 925	30 264

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	11 660	5 343	17 003
Aruandeaasta tulem		3 419	3 419
31.12.2017	11 660	8 762	20 422
Aruandeaasta tulem		636	636
31.12.2018	11 660	9 398	21 058

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenu nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustised

Finantskohustusena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi. Käesoleval aastal on annetused kajastatud laekumisena remondifondi.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud eraldi tuludes ja kuludes vaid kajastatakse tulude poole peal netosummana "Tulud ettevõtlusest" all.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
SEB pank	68 925	30 264
Kokku raha	68 925	30 264

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 303	21 303
Ostjatelt laekumata arved	21 303	21 303
Muud nõuded	13 364	13 364
Viitlaekumised	13 364	13 364
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 667	34 667
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 550	15 550
Ostjatelt laekumata arved	15 550	15 550
Muud nõuded	10 103	10 103
Viitlaekumised	10 103	10 103
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 653	25 653

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	148	148
Sotsiaalmaks	248	248
Kohustuslik kogumispension	10	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	406	408

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 618	7 618
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000
Maksuvõlad	406	406
Muud võlad	4 230	4 230
Muud viitvõlad	4 230	4 230
Saadud ettemaksed	328	328
Muud saadud ettemaksed	328	328
Kokku võlad ja ettemaksed	13 582	13 582
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 820	11 820
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000
Maksuvõlad	408	408
Muud võlad	4 892	4 892
Muud viitvõlad	4 892	4 892
Saadud ettemaksed	189	189
Muud saadud ettemaksed	189	189
Kokku võlad ja ettemaksed	18 309	18 309

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	1 000	1 000
Kokku võlad töövõtjatele	1 000	1 000

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 922	20 402	-9 138	17 186
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 922	20 402	-9 138	17 186
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 922	20 402	-9 138	17 186

	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	17 186	53 514	-1 748	68 952
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 186	53 514	-1 748	68 952
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 186	53 514	-1 748	68 952

Varad neto soetusmaksumuses

Remondifondi kogumahust asub NG Eesti käes summa 13 364 euro.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	17 423	18 664
Hooldustasud	28 793	27 976
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 748	9 138
Kokku liikmetelt saadud tasud	47 964	55 778

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 327	398
Rendi- ja üüritulu	2 123	1 356
Kokku muud tulud	3 450	1 754

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	1 748	9 138
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 748	9 138

Remont 2018:
Videovalve - 1 748 euro

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Halduskulud	18 975	17 018
Hoolduskulud	15 759	15 964
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 734	32 982

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	9 019	9 019
Sotsiaalmaksud	2 976	2 976
Kokku tööjõukulud	11 995	11 995

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 080	0
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	1 224	0
Kokku muud kulud	2 304	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Juriidilisest isikust liikmete arv	20	20

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	9 019	9 019

Tarbimisteenuste kulud
(eurodes)

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2018 - 31.12.2018
Prügivedu	1 191	1 191
Elektrienergia	22 022	22 022
Soojusenergia	21 387	21 387
Vesi ja kanalisatsioon	6 674	6 674
Kokku tarbimisteenuste kulud	51 275	51 275

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1969 EUR
2	1343 EUR
3	2674 EUR
4	1256 EUR
5	1987 EUR
6	1657 EUR
7	1104 EUR
8	1494 EUR
9	1787 EUR
10	1371 EUR
11	2451 EUR
12	3362 EUR
13	2805 EUR
14	4850 EUR
15	2415 EUR
16	3398 EUR
17	2654 EUR
18	1541 EUR
19	1616 EUR
21	2131 EUR
22	1360 EUR
23	1191 EUR
24	1843 EUR
25	1509 EUR
26	1492 EUR
27	1378 EUR
28	1131 EUR
29	2526 EUR
30	2715 EUR
31	1961 EUR
32	2825 EUR
33	3179 EUR
34	1300 EUR
35	1635 EUR
36	2527 EUR
37	1989 EUR
38	1619 EUR
39	1171 EUR
40	1559 EUR
41	1623 EUR
42	1088 EUR
43	2870 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
44	1640 EUR
45	1971 EUR
46	1157 EUR
47	1184 EUR
48	2596 EUR
49	2941 EUR
50	2899 EUR
51	3008 EUR
52	3238 EUR
53	3753 EUR
54	2450 EUR
55	1287 EUR
56	1838 EUR
57-81	9084 EUR
5-20	3179 EUR
P43	212 EUR
P60	212 EUR
P70	212 EUR
P82	212 EUR
P75	211 EUR
P22,P23	212 EUR
P46	212 EUR
P44	212 EUR
P94	212 EUR
P58	212 EUR
P48	212 EUR
P45	212 EUR
P78-P80	635 EUR
P41	377 EUR
P83	212 EUR
P87	212 EUR
P88	212 EUR
P77	423 EUR
P92,P93	423 EUR
P91	212 EUR
P42	212 EUR
P47	212 EUR
P71	212 EUR
P59,P66	423 EUR
P62,P69	423 EUR
P22	423 EUR
P32	212 EUR
P33	212 EUR
P35	212 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
P67	212 EUR
P56	212 EUR
P4	212 EUR
P53	212 EUR
P50	212 EUR
P84	212 EUR
P52	212 EUR
P27	212 EUR
P17	212 EUR
P61,P68	423 EUR
P54,P57	423 EUR
P55	212 EUR
PRK	9205 EUR
P72-P73	423 EUR
P74	212 EUR
P23	224 EUR
Kokku:	147401 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.05.2019

Tallinn, Narva mnt 7 korteriühistu (registrikood: 80392971) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MILVI KALLASTE	Juhatuse liige	01.05.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5027178
Mobiiltelefon	+372 53451711
E-posti aadress	milvi.kallaste@gmail.com