

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Kuusalu vald, Kolga alevik, Mõisa allee 5 korteriühistu

registrikood: 80035828

telefon: +372 5091797, +372 53408948

e-posti aadress: laurenzo13@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Muud kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kolga 65 asutati 04.05.1998.a. Ühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomanike eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Hallatav ehitis on 3 trepikoja ja 15 korteriga elamu.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Aruandeaastal on juhatus koos käinud vastavalt vajadusele. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatus eesotsas on juhatuse esimees. Juhatus eesmärgiks on ühistu majandamise ja juhatuse tegevuse muutmine avatuks ja läbipaistvaks, kaasates ühistu liikmeid üldkoosolekute läbiviimisega võimalikult palju otsustusprotsessidesse.

KÜ Kolga 65 muutis põhikirja jaanuaris 2019.a, millest tulenevalt on muutunud majandusaasta algus- ja lõppkuupäev. Seoses majandusaasta alguskuupäeva muutmise on KÜ Kolga 65 aruandeaasta pikkuseks 18 kuud.

Vastavalt raamatupidamise seaduse § 13 lg2 on lubatud majandusaasta maksimaalseks pikkuseks 18 kuud järgmistel tingimustel:

- (2) Raamatupidamiskohustuslase asutamisel, lõpetamisel, majandusaasta alguskuupäeva muutmisel või muul seadusega ettenähtud juhul võib majandusaasta olla lühem või pikem kui 12 kuud, kuid ei tohi ületada 18 kuud.

Ühistu rahaline olukord on olnud rahuldav. 2018-2019. aastal on plaanitud korterelamu otsaseinte otsaseinte soojustamine vastavalt kinnitatud projektile, katkiste püstikute vahetus.

Ühistu ostis kommunaalteenuseid ja müüs need vahendustasuta edasi oma liikmetele. Lisaks koguti ühistu liikmetelt remondi- ja haldustasusid, mille arvelt kaeti hooldus-ja halduskulud jm. tegevuskulud.

Aruandeperioodi tulem moodustas 3 eurot.

Aruandeaastal koguti KÜ Kolga 65 liikmetelt remondiraha kokku summas 4 050 eurot, mis on kajastatud bilansi real "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused". Teostatud remonditööde (korterelamu otsaseinte projekti tellimine, keskkütte torustiku remonttööd, ning elamu šokli pragude parandustööd) kulud kokku olid aruandeaastal 1 113 eurot, mis kaeti kogutud remondirahade arvelt. Seisuga 31.12.2019.a oli remondirahade saldo 7 339 eurot.

KÜ Kolga 65 on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	30.06.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 659	4 319
Nõuded ja ettemaksed	3 952	1 596
Kokku käibevarad	10 611	5 915
Kokku varad	10 611	5 915
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 610	853
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 339	4 403
Kokku lühiajalised kohustised	9 949	5 256
Kokku kohustised	9 949	5 256
Netovara		
Reservkapital	684	684
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-25	42
Aruandeaasta tulem	3	-67
Kokku netovara	662	659
Kokku kohustised ja netovara	10 611	5 915

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2018 - 31.12.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 626	1 904	5
Kokku tulud	2 626	1 904	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-633	-565	6
Tööjõukulud	-1 926	-1 295	7
Muud kulud	-64	-111	8
Kokku kulud	-2 623	-1 971	
Põhitegevuse tulem	3	-67	
Aruandeaasta tulem	3	-67	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2018 - 31.12.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3	-67
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 355	438
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 755	-389
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 050	2 175
Kokku rahavood põhitegevusest	3 453	2 157
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 113	-164
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 113	-164
Kokku rahavood	2 340	1 993
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 319	2 326
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 340	1 993
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 659	4 319

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2017	684	42	726
Aruandeaasta tulem		-67	-67
30.06.2018	684	-25	659
Aruandeaasta tulem		3	3
31.12.2019	684	-22	662

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kolga 65 muutis põhikirja jaanuaris 2019.a, millest tulenevalt on muutunud majandusaasta algus- ja lõppkuupäev. Seoses majandusaasta alguskuupäeva muutmisega on KÜ Kolga 65 aruandeaasta pikkuseks 18 kuud.

Vastavalt raamatupidamise seaduse § 13 lg2 on lubatud majandusaasta maksimaalseks pikkuseks 18 kuud järgmistel tingimustel:

(2) Raamatupidamiskohustuse asutamisel, lõpetamisel, majandusaasta alguskuupäeva muutmisel või muul seadusega ettenähtud juhul võib majandusaasta olla lühem või pikem kui 12 kuud, kuid ei tohi ületada 18 kuud.

KÜ Kolga 65 2018./2019.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse

ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud

Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Majandusaasta algas 01.juulil 2018 ja lõppes 31.12.2019

Raamatupidamise aruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiibist.

Rahavoogude aruanne on kajastatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühingu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu ja kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete investeerimisel hinnatakse iga nõuet korteriomaniikule eraldi.

Ebatõenäolisi nõudesummasi aruandeaastal fikseeritud ja kuludesse kantud ei ole.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 toodud skeemist.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude- ja tulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on KÜ juhatus ja revisjonikomisjon ja eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nende poolt kontrollitavaid ja olulise mõju all olevaid ettevõtteid. Tavapäraseid kommunaalteenuste arveid korteriomaniikule ei käsitleta nõuetena seotud osapooltele, sest

seadusest tulenevalt ei käsitleta korteriühistu liikmeid seotud osapooltena.
Aruandeperioodil seotud osapooltega majandustehinguid ei toimunud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 952	3 952
Ostjatelt laekumata arved	3 952	3 952
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 952	3 952
	30.06.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 593	1 593
Ostjatelt laekumata arved	1 593	1 593
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 596	1 596

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		30.06.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		15		15
Erisoodustuse tulumaks		26		26
Kohustuslik kogumispension		2		2
Töötuskindlustusmaksed		1		1
Ettemaksukonto jääk	0		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		44	3	44

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 566	2 566
Maksuvõlad	44	44
Kokku võlad ja ettemaksed	2 610	2 610
	30.06.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	809	809
Maksuvõlad	44	44
Kokku võlad ja ettemaksed	853	853

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2018 - 31.12.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	2 626	1 904
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 626	1 904

Aruandeaastal kogutud ja kasutatud remonditasude informatsioon on lahti kirjutatud tegevusaruandes.

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2018 - 31.12.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Raamatupidamisteenused	202	135
Pangateenused	34	31
Mitmesugused korrashoiuga seotud kulud	390	389
Muud	7	10
Kokku mitmesugused tegevuskulud	633	565

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2018 - 31.12.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Palgakulu	1 439	968
Sotsiaalmaksud	487	327
Kokku tööjõukulud	1 926	1 295
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Muud kulud

(eurodes)

	01.07.2018 - 31.12.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Lootusetu võlgnevuse mahakanne	0	73
Muud	64	38
Kokku muud kulud	64	111

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	30.06.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15

Seotud isikuteks on KÜ juhatus ja revisjonikomisjon.

KÜ juhatuse liikmetele ja audiitorile ei ole arvestatud/makstud palka ja ei ole antud muid soodustusi.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Krt 1	1850 EUR
Krt 2	2415 EUR
Krt 3	2432 EUR
Krt 4	2068 EUR
Krt 5	3048 EUR
Krt 6	2140 EUR
Krt 7	1996 EUR
Krt 8	2303 EUR
Krt 9	3306 EUR
Krt 10	2311 EUR
Krt 11	4443 EUR
Krt 12	1925 EUR
Krt 13	3372 EUR
Krt 14	1791 EUR
Krt 15	2655 EUR
Kokku:	38055 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2020

Kuusalu vald, Kolga alevik, Mõisa allee 5 korteriühistu (registrikood: 80035828) 01.07.2018 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI LAAS	Juhatuse liige	06.11.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5091797
Mobiiltelefon	+372 53408948
E-posti aadress	laurenzo13@hotmail.com