

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Võru vald, Väimela alevik, Põllu tee 6 korteriühistu

registrikood: 80041970

e-posti aadress: p6kodu@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Elamus asub 24 korterit. Korteriühistu liikmeteks on kõik Põllu 6 asuva elamu korterimanikud.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis on üheliikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 654	17 138	
Nõuded ja ettemaksed	3 199	2 917	2
Kokku käibevarad	23 853	20 055	
Kokku varad	23 853	20 055	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 053	3 038	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 179	12 017	6
Kokku lühiajalised kohustised	18 232	15 055	
Kokku kohustised	18 232	15 055	
Netovara			
Reservkapital	4 000	422	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 000	4 352	
Aruandeaasta tulem	621	226	
Kokku netovara	5 621	5 000	
Kokku kohustised ja netovara	23 853	20 055	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 002	3 994	7
Kokku tulud	4 002	3 994	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-561	-948	8
Tööjõukulud	-2 820	-2 820	9
Kokku kulud	-3 381	-3 768	
Põhitegevuse tulem	621	226	
Aruandeaasta tulem	621	226	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	621	226
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-282	-450
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 177	3 657
Kokku rahavood põhitegevusest	3 516	3 433
Kokku rahavood	3 516	3 433
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 138	13 705
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 516	3 433
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 654	17 138

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	422	4 352	4 774
Aruandeaasta tulem		226	226
31.12.2018	422	4 578	5 000
Aruandeaasta tulem		621	621
Muud muutused netovaras	3 578	-3 578	0
31.12.2019	4 000	1 621	5 621

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2019.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse Eesti finantsaruandluse standardi alusel. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Raha kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustisi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Seisuga 31.12.2019.a. Põllu 6 Kodu KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Tasud ühistu liikmetelt.

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamine.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

Võttes aluseks RTJ 2, on seotud osapool isik või ettevõtte, kes on seotud majandusaasta aruannet koostava ettevõttega (aruandev ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

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

Seotud osapoolteks on:

- 1) korteriomanikud ehk korteriühistu liikmed
- 2) juhatuse liikmed

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 017	3 017	3
Ostjatelt laekumata arved	3 017	3 017	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	182	182	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 199	3 199	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 826	2 826	3
Ostjatelt laekumata arved	2 826	2 826	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	91	91	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 917	2 917	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	3 017	2 826	10
Ühistu liikmete laekumata kommunaalmaksed	3 017	2 826	10
Kokku nõuded ostjate vastu	3 017	2 826	

Ühistu liikmete laekumata kommunaalmaksete all on detsembri 2019.a. eest esitatud arved, mille maksetähtaeg on jaanuaris 2020.a.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		65		33
Sotsiaalmaks		109		55
Kohustuslik kogumispension		3		1
Töötuskindlustusmaksed		5		2
Ettemaksukonto jääk	182		91	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	182	182	91	91

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembri eest deklareeritud maksud, mille maksetähtajad saavad jaanuaris 2020.a. Kuna maksud kanti üle detsembris, siis kajastatakse neid Maksu- ja Tolliameti ettemaksukontol.

Riigimaksude intressivõlga ei ole.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 812	2 812	
Maksuvõlad	182	182	4
Liikmetelt saadud ettemaks kommunaalteenuste eest	59	59	10
Kokku võlad ja ettemaksed	3 053	3 053	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 773	2 773	
Maksuvõlad	91	91	4
Liikmetelt saadud ettemaks kommunaalteenuste eest	174	174	10
Kokku võlad ja ettemaksed	3 038	3 038	

Detsembris arvestatud töötasu ja juhatuse liikme tasu on väljamakstud detsembris.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	31.12.2018
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond (kasutamata remonditasud)	8 854	3 163	12 017
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 854	3 163	12 017
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 854	3 163	12 017

	31.12.2018	Laekunud	31.12.2019
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond (kasutamata remonditasud)	12 017	3 162	15 179
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 017	3 162	15 179
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 017	3 162	15 179

Seisuga 31.12.2018.a. on remondifondi jääk 12017 eurot. Aruandeperioodil koguti remondifondi tasusid kokku summas 3162 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele ei ole vastav summa kajastatud aruandeperioodi tuluna tulemi aruandes. Aruandeperioodil remondifondist kulutusi ei tehtud. Kokku on seisuga 31.12.2019.a. remondifondi jääk 15179 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	3 985	3 985	
Saadud viivised	2	3	
Kommunaalmaksete vahe	15	6	11
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 002	3 994	

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	24	22
Heakord	114	122
Tarkvara korteriyhistu.net	216	216
Istepinkide remont 5 tk.	0	498
TV antenni remont	36	30
Pangateenused	36	36
Kuulutus ajalehes	12	24
Revisjoniteenus	50	0
Võtmete valmistamine	15	0
Vee kadu	58	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	561	948

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	2 112	2 112
Sotsiaalmaksud	708	708
Kokku tööjõukulud	2 820	2 820

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	3 017	59	2 826	174

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Asutajad ja liikmed		28 255	27 727
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	114		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	765	765

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud majandusaasta aruannet koostava ettevõttega (aruandev ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel (RTJ 2).

Juhatuse liikmega seotud äriühingult OÜ Astelaid on ostetud järgmised teenused summas 114 eurot:

1) haljastusteenust 114 eurot

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)			
2019.a.	määratud	kulutatud	netotulu (-kulu)
soojusenergia	16970	16967	3
vesi ja kanalisatsioon	2583	2583	0
prügivedu	446	446	0
kindlustus	209	210	-1
elekter	329	328	1
EKÜL liikmemaks	90	78	12
internet	475	475	0
kokku	21102	21087	15

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt 1	842 EUR
krt 2	1153 EUR
krt 3	685 EUR
krt 4	1392 EUR
krt 5	793 EUR
krt 6	1476 EUR
krt 7	1163 EUR
krt 8	1151 EUR
krt 9	1110 EUR
krt 10	1674 EUR
krt 11	1320 EUR
krt 12	1354 EUR
krt 13	1192 EUR
krt 14	1346 EUR
krt 15	1192 EUR
krt 16	1653 EUR
krt 17	1279 EUR
krt 18	1345 EUR
krt 19	1263 EUR
krt 20	753 EUR
krt 21	1164 EUR
krt 22	927 EUR
krt 23	1097 EUR
krt 24	931 EUR
Kokku:	28255 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

Võru vald, Väimela alevik, Põllu tee 6 korteriühistu (registrikood: 80041970) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RELIKA JUKS	Juhatuse liige	05.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	p6kodu@gmail.com