

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Hiiumaa vald, Kärkla linn, Vabaduse tn 9 korteriühistu

registrikood: 80049500

telefon: +372 5210996

e-posti aadress: kaidisildvee@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 3 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ VALLI-1

on mittetulundusühing, mille eesmärgiks on korteriomandite esemeks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistul on 30 liiget.

2019.a. toimus tavapärase majandustegevus, korterelamu majandamine ja hooldamine.

Kommunaalteenuseid (soojusenergia, vesi ja kanalisatsioon, prügivedu) vahendati aasta jooksul 35 938 euro eest (2018. aastal 35 482 euro eest).

Tulud elamu hooldustasudest olid 7 194 eurot (2018.a. 7 194 eurot) ja tulu kommunaalteenuste vahendamisest 230 eurot (2018.a. 230 eurot). 2019. aasta jooksul koguti remondifondi 7 869 eurot (2018.a. 7 702 eurot).

2019 .aastal teostati hooldustöid 285 euro eest (2018.a. 231 euro eest).

Hoone korrastustöid tehti 17 273 euro eest - suurematest töödest hoovi pindamine summas 12 018 eurot ning katuse katte parandustööd 3 531 eurot (2018.a. 7 296 euro eest - soojustati üks otsasein summas 5 806 eurot, maja torustiku remonditöid 486 euro eest, rõdude ja koridoride värvimiseks ning muudeks hoolduskuludeks kulutati 1 004 eurot).

2020.a. on plaanis teha territooriumi hooldus – ja korrastustöid, võimalusel soojustada veel hoone otsaseinu.

Korteriühistu tööd korraldab 3 liikmeline juhatus. Juhatus töö juhib juhatus esimees.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 478	14 219	
Nõuded ja ettemaksed	6 124	7 786	
Kokku käibevarad	16 602	22 005	
Kokku varad	16 602	22 005	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 873	5 605	2
Kokku lühiajalised kohustised	4 873	5 605	
Kokku kohustised	4 873	5 605	
Netovara			
Reservkapital	192	192	
Reservid	11 046	11 046	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 162	-82	
Aruandeaasta tulem	-4 671	5 244	
Kokku netovara	11 729	16 400	
Kokku kohustised ja netovara	16 602	22 005	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 293	15 126	3
Kokku tulud	15 293	15 126	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-18 121	-8 068	4
Tööjõukulud	-1 904	-1 904	5
Kokku kulud	-20 025	-9 972	
Põhitegevuse tulem	-4 732	5 154	
Muud finantstulud ja -kulud	61	90	
Aruandeaasta tulem	-4 671	5 244	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-4 732	5 154
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 662	-401
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-732	1 173
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 802	5 926
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	61	90
Kokku rahavood investeerimistegevusest	61	90
Kokku rahavood	-3 741	6 016
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 219	8 203
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 741	6 016
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 478	14 219

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	192	11 046	-82	11 156
Aruandeaasta tulem			5 244	5 244
31.12.2018	192	11 046	5 162	16 400
Aruandeaasta tulem			-4 671	-4 671
31.12.2019	192	11 046	491	11 729

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Valli-1 2019. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ Valli-1 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Sularaha kassat ühistul ei ole.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on jooksva tegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud aruandeperioodi tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja jooksva tegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata remonditasude ja osamaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu kajastatakse bilansis tegelikult soetusmaksumuses. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000

Finantskohustised

Finantsvaradeks loetakse raha ja nõudeid korteriomanike vastu. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ühing kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud tulude ja kulude aruande skeemist

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu tuluks on tasud elamu hooldustasudest ja tulu kommunaalteenuste vahendamisest.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, pluss- või miinustulemid vahendusest on esitatud muude tulude või muude kuludena. Tulu (kulu) kommunaalteenuste vahendamisel kajastatakse nõude ja kohustusena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud tulude ja kulude aruande skeemist

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu hoolduskuludeks on elamu kulutused tavapäraseks hoolduseks ning halduskulud.

Seotud osapooled

Korteriühistu loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled korteriühistu juhatuse liikmed.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 650	4 650
Võlad töövõtjatele	93	93
Maksuvõlad	130	130
Kokku võlad ja ettemaksed	4 873	4 873
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 353	5 353
Võlad töövõtjatele	122	122
Maksuvõlad	130	130
Kokku võlad ja ettemaksed	5 605	5 605

Lisa 3 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 194	7 194
Tulud kommunaalteenuste vahendamisest	230	230
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 869	7 702
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 293	15 126

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Energia	-556	-501
Elektrienergia	-556	-501
Mitmesugused bürookulud	-7	-40
Ruumide ja seadmete hooldus ja remont	-285	-231
Hoone korrastustööd	-17 273	-7 296
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-18 121	-8 068

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-1 428	-1 428
Sotsiaalmaksud	-476	-476
Kokku tööjõukulud	-1 904	-1 904
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	34	34
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	6 124	7 786

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	814	814

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2286 EUR
2	1459 EUR
3	2313 EUR
4	1470 EUR
5	2313 EUR
6	1793 EUR
7	1790 EUR
8	1796 EUR
9	1799 EUR
10	1796 EUR
11	1826 EUR
12	1841 EUR
13	1823 EUR
14	1826 EUR
15	1823 EUR
16	2256 EUR
17	1447 EUR
18	2280 EUR
19	1453 EUR
20	2319 EUR
21	1832 EUR
22	1826 EUR
23	1835 EUR
24	1817 EUR
25	1817 EUR
26	1826 EUR
27	1841 EUR
28	1820 EUR
29	1838 EUR
30	1826 EUR
Kokku:	55987 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2020

Hiumaa vald, Kärkla linn, Vabaduse tn 9 korteriühistu (registrikood: 80049500) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE SILDVEE	Juhatuse liige	05.07.2020
KAIDI SILDVEE	Juhatuse liige	05.07.2020
HILLAR TOOVER	Juhatuse liige	06.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5210996
E-posti aadress	kaidisildvee@gmail.com