

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Võru vald, Väimela alevik, Põllu tee 5 korteriühistu

registrikood: 80055104

telefon: +372 5145034

e-posti aadress: marika.kadastu@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 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.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab korteriühistu juhatuse liige.

Korteriühistu moodustati 1995.a.

Elamus asub 24 korterit. Korteriühistu liikmeteks on kõik Põllu tee 5 asuva elamu korterimanikud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 284	12 437	
Nõuded ja ettemaksed	3 686	3 842	2
Kokku käibevarad	15 970	16 279	
Kokku varad	15 970	16 279	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 608	3 950	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 579	5 328	4
Kokku lühiajalised kohustised	8 187	9 278	
Kokku kohustised	8 187	9 278	
Netovara			
Reservkapital	3 500	2 355	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 501	3 459	
Aruandeaasta tulem	782	1 187	
Kokku netovara	7 783	7 001	
Kokku kohustised ja netovara	15 970	16 279	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 419	4 547	5
Kokku tulud	7 419	4 547	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 953	-1 082	6
Mitmesugused tegevuskulud	-2 684	-2 278	7
Kokku kulud	-6 637	-3 360	
Põhitegevuse tulem	782	1 187	
Aruandeaasta tulem	782	1 187	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	782	1 187
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	156	378
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 091	-1 070
Kokku rahavood põhitegevusest	-153	495
Kokku rahavood	-153	495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 437	11 942
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-153	495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 284	12 437

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	2 355	3 459	5 814
Aruandeaasta tulem		1 187	1 187
31.12.2019	2 355	4 646	7 001
Aruandeaasta tulem		782	782
Muud muutused netovaras	1 145	-1 145	0
31.12.2020	3 500	4 283	7 783

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2020.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse Eesti finantsaruandluse standardi alusel. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases 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 igat nõuet eraldi.

Seisuga 31.12.2020.a. Väimela Põllu 5 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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 686	3 686
Ostjatelt laekumata arved	3 686	3 686
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 686	3 686
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 842	3 842
Ostjatelt laekumata arved	3 842	3 842
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 842	3 842

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 608	3 608
Kokku võlad ja ettemaksed	3 608	3 608
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 950	3 950
Kokku võlad ja ettemaksed	3 950	3 950

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond (kasutamata remonditasud)	6 410		-1 082	5 328	6
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 410		-1 082	5 328	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 410		-1 082	5 328	

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanDES	31.12.2020	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond (kasutamata remonditasud)	5 328	3 204	-3 953	4 579	6
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 328	3 204	-3 953	4 579	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 328	3 204	-3 953	4 579	

Seisuga 31.12.2019.a. on remondifondi jääk 5328 eurot. Aruandeperioodil koguti remondifondi tasusid kokku summas 3204 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele ei ole vastav summa kajastatud aruandeperioodi tuluna tulemi aruanne. Aruandeperioodil tehti remondifondist kulutusi 3343 eurot trepikoja varikatuste ehituseks ja vihmaveesüsteemide korrastamiseks 610 eurot. Kokku tehti kulutusi summas 3953 eurot.

Seisuga 31.12.2020.a. on remondifondi jääk 4579 eurot.

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	3 461	3 461	
Saadud viivised	2	4	
Kommunaalmaksete vahe	3	0	10
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	3 953	1 082	
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 419	4 547	

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	3 953	1 082
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 953	1 082

2020.a. teostatud remonditööde kulud:

- 1) trepikodade varikatuste ehitus summas 3343 eurot
- 2) vihmaveesüsteemide korrastamine summas 610 eurot

2019.a. teostatud remonditööde kulu on - Varikatuste raami valmistamise kulu summas 1082 eurot.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	436	408
Elektrienergia	436	408
Mitmesugused bürookulud	6	25
Kindlustuskulud	439	434
Haljastuskulud	25	154
Raamatupidamisteenus	1 010	1 010
Tarkvara korteriyhistu.net	216	216
Pangateenused	28	30
Kommunaalmaksete vahe	0	1
Muruniiduk	236	0
Veeavarii likvideerimine	288	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 684	2 278

Lisa 8 Tööõukulud

(eurodes)

2020.a. raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	3 686	3 842

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Asutajad ja liikmed	33 396	31 427

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).

Seotud osapoolteks on:

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

Lisa 10 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)

2020.a.	määratud	kulutatud	netotulu (-kulu)
soojusenergia	16762	16759	3
vesi ja kanalisatsioon	2155	2155	0
prügivedu	2554	2554	0
elekter	5260	5260	0
kokku	26731	26728	3

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Põllu tee 5-1	726 EUR
Põllu tee 5-2	1587 EUR
Põllu tee 5-3	904 EUR
Põllu tee 5-4	1450 EUR
Põllu tee 5-5	1024 EUR
Põllu tee 5-6	1511 EUR
Põllu tee 5-7	2105 EUR
Põllu tee 5-8	1025 EUR
Põllu tee 5-9	1536 EUR
Põllu tee 5-10	1801 EUR
Põllu tee 5-11	1862 EUR
Põllu tee 5-12	1258 EUR
Põllu tee 5-13	1508 EUR
Põllu tee 5-14	1581 EUR
Põllu tee 5-15	1218 EUR
Põllu tee 5-16	1567 EUR
Põllu tee 5-17	2192 EUR
Põllu tee 5-18	1493 EUR
Põllu tee 5-19	1552 EUR
Põllu tee 5-20	778 EUR
Põllu tee 5-21	1716 EUR
Põllu tee 5-22	914 EUR
Põllu tee 5-23	1035 EUR
Põllu tee 5-24	1053 EUR
Kokku:	33396 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Võru vald, Väimela alevik, Põllu tee 5 korteriühistu (registrikood: 80055104) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN PARMASK	Juhatuse liige	27.10.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5145034
E-posti aadress	marika.kadastu@gmail.com