

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Paide linn, Põllu tn 18 korteriühistu

registrikood: 80089623

telefon: +372 55691362

e-posti aadress: kypollu18@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Kommunaalmaksete vahendus	14
Korteriomandite majandamiskulud	16
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Paide linn, Põllu tn 18 korteriühistu (Korteriühistu Põllu 18) on registreeritud mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse 27. aprillil 1999.a. Põhikiri on kinnitatud 06.veebruari 1999.a. ja muudetud 8. mail 2006.a. Põhitegevuseks on Paide linnas Põllu tänaval asuva korterelamu nr. 18 haldamine.

2019.a. on omavahendite arvelt tehtud suuremad tööd:

- 1) Ventilatsioonišahtide kuivpuhastus 02.09.2019.a. (OÜ Asbeko Air)- töö maksumus 540 eurot
- 2) Veemõõturite (Itaalia mõõturid Maddalena, 175 tükki, maksumus kokku 2274 eurot, tarnis OÜ Vlatket) vahetus terves majas. Teostas 15.10- 22.11. 2019.a. Raul Suuder FIE, töö maksumus 1894 eurot.
- 3) Kanalisatsioonipüstaku osaline vahetus III trepikojas (Soojasõlme osas). Maksumus 250 €. Teostas Raul Suuder FIE.

Korteriomanike võlg seisuga 31.12. 2019.a. oli 1075 eurot. (Seisuga 31.12. 2018.a. korteriomanike võlg 879 eurot).

Tegevusplaanid ja –suunad järgmiseks perioodiks: majaesise ala korrastamine 2020.a. ja uute välisuste ning postkastide osa panek (2021 aastal), kanalisatsioonipüstakute vahetus toimub vastavalt vajadusele.

Korteriühistu investeerimis- ja finantseerimispoliitika: vastavalt korteriomanike küsitlusele ühistus toimetamine ilma laenudeta, 2020 aastal hooldustasu jääb 0,37 € korteri üldpinna ruutmeetri kohta ja remonditasu määr 0,33 € korteri üldpinna ruutmeetri kohta. Reservkapital moodustatakse suurusega 5000 eurot.

Juhatus koosneb neljast liikmest. Juhatuse liikme lepingu lõpetamisel on ette nähtud välja maksta lõpetamise kuu teenustasu täies ulatuses.

Keskmine töötajate arv oli 1 (Majahoidja tööülesannete täitmine).

2019 aastal toimus 6 juhatuse koosolekut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	49 755	37 865	2
Nõuded ja ettemaksed	8 646	8 541	3
Varud	23	23	
Kokku käibevarad	58 424	46 429	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	282	307	5
Kokku põhivarad	282	307	
Kokku varad	58 706	46 736	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 042	6 666	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	43 500	34 537	7
Kokku lühiajalised kohustised	50 542	41 203	
Kokku kohustised	50 542	41 203	
Netovara			
Reservkapital	4 446	3 065	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 468	4 629	
Aruandeaasta tulem	1 250	-2 161	
Kokku netovara	8 164	5 533	
Kokku kohustised ja netovara	58 706	46 736	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 038	26 576	8
Tulu ettevõtlusest	301	414	9
Muud tulud	23	5	
Kokku tulud	20 362	26 995	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 709	-15 510	10
Mitmesugused tegevuskulud	-6 245	-6 490	11
Tööjõukulud	-8 136	-7 130	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25	-25	4
Muud kulud	0	-2	
Kokku kulud	-19 115	-29 157	
Põhitegevuse tulem	1 247	-2 162	
Muud finantstulud ja -kulud	3	1	
Aruandeaasta tulem	1 250	-2 161	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 247	-2 162	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	25	25	5
Kokku korrigeerimised	25	25	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-105	3 818	
Varude muutus	0	3	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	376	617	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 963	2 425	
Muud rahavood põhitegevusest	3	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	10 509	4 727	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	1 381	1 413	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 381	1 413	
Kokku rahavood	11 890	6 140	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 865	31 725	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 890	6 140	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 755	37 865	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 652	4 629	6 281
Aruandeaasta tulem		-2 161	-2 161
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 413		1 413
31.12.2018	3 065	2 468	5 533
Aruandeaasta tulem		1 250	1 250
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 381		1 381
31.12.2019	4 446	3 718	8 164

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2019.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja Eesti finantsaruandluse standardist. Aruanne on koostatud eurodes. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Rahavoogude aruanne on põhitegevuse osas kajastatud kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil. Rahavoogude koostamist on alustatud põhitegevuse tulemist, mida on korrigeeritud mitterahalise kuluga-põhivara kulum. Pangalaenult makstud intressid kajastuvad põhitegevuse rahavoogudes.

Korteriühistu reservkapitali moodustamisel on lähtutud korteriomandi ja korteriühistuseadusest.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse bilansikirjel "Raha" ning rahavoogude kirjetel arvelduskontode jääke pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad kasuliku elueaga üle ühe aasta. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	33 aastat

Tulud

Tulemiaruanne on koostatud lähtudes RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Olulisuse printsiibist lähtudes kantakse finantstuluna käsitletavat pangaintressid tulusse nende laekumisel.

Kulud

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanne kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Kommunaalmaksetest on tulemiaruanne real "Mitmesugused tegevuskulud" kajastatud ainult korteriomani poolt antud vee näitude ja maja üldnäidu erinevusest tekkinud kulu ja krt.2 haldamisest tekkinud kommunaalkulud. Makstavad laenuintressid kantakse kulusse perioodis, mille eest intress tasumisele kuulub.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on liikmed, juhatus ja revisjonikomisjon.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto SEB Pank AS	48 026	30 486
Arvelduskonto Swedbank AS	1 729	7 379
Kokku raha	49 755	37 865

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	108	108
Ostjatelt laekumata arved	108	108
Nõuded seotud osapoolte vastu	8 211	8 211
Ettemaksed	296	296
Tulevaste perioodide kulud	296	296
Nõue M.Breti vastu	31	31
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 646	8 646
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	202	202
Ostjatelt laekumata arved	202	202
Nõuded seotud osapoolte vastu	8 016	8 016
Ettemaksed	292	292
Tulevaste perioodide kulud	292	292
Nõue M.Breti vastu	31	31
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 541	8 541

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	108	87
Sotsiaalmaks	177	145
Töötuskindlustusmaksed	2	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	287	237

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	831	831
Akumuleeritud kulum	-499	-499
Jääkmaksumus	332	332
Amortisatsioonikulu	-25	-25
31.12.2018		
Soetusmaksumus	831	831
Akumuleeritud kulum	-524	-524
Jääkmaksumus	307	307
Amortisatsioonikulu	-25	-25
31.12.2019		
Soetusmaksumus	831	831
Akumuleeritud kulum	-549	-549
Jääkmaksumus	282	282

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 391	5 391	
Võlad töövõtjatele	561	561	
Maksuvõlad	287	287	4
Muud võlad	396	396	
Muud viitvõlad	396	396	
Liikmete ettemaks	407	407	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 042	7 042	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 295	5 295	
Võlad töövõtjatele	548	548	
Maksuvõlad	237	237	4
Muud võlad	243	243	
Muud viitvõlad	243	243	
Liikmete ettemaks	343	343	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 666	6 666	

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanDES	31.12.2018	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	32 112	13 672	11 246	34 537	8
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	32 112	13 672	11 246	34 537	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	32 112	13 672	11 246	34 537	
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanDES	31.12.2019	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	34 537	13 672	4 709	43 500	8
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	34 537	13 672	4 709	43 500	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	34 537	13 672	4 709	43 500	

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	15 329	15 329	
Sihtotstarbelised tasud			
Veemõõtjad ja paigaldus	4 169	0	7
Ventilatsioonikanalite puhastus	540	0	7
Rõduklaasid, varikatused	0	6 600	7
Tuletõkkeuks	0	4 647	7
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 038	26 576	

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2019	2018
Elektrivahendus	90	189
Võtmed	0	3
Pakendikonteineri tühjendamine ja rent	211	168
Veearvesti	0	54
Kokku tulu ettevõtlusest	301	414

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Uste remont	0	-5 900
Kanaliseerimise remont	0	-3 010
Varikatused	0	-6 600
Veearvestid ja paigaldus	-4 169	0
Ventilatsioonikanalite puhastus	-540	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 709	-15 510

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Energia	-862	-802
Elektrienergia	-862	-802
Mitmesugused bürookulud	-38	-227
Koolituskulud	-10	-10
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-7
Hoolduskulud	-424	-181
Remondikulud	-369	-236
Liikmemaks	-223	-223
Raamatupidamine	-1 813	-1 813
Kindlustuskulud	-589	-581
Pangateenustasud	-58	-54
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	-26	-50
Vee mõõtude vahe	0	-695
Korter 2 kulud	-227	-230
Prügivedu	-843	-639
Biojäätmete vedu ja konteineri rent	-190	-190
Pakendikonteineri rent ja tühjendamine	-465	-368
Turvalisus, võtmed	-10	-20
Ruumide rent	-24	-24
Trepikodade valgustus	-10	-4
Veearvestid	0	-68
Akende vahetus	-64	-64
Muud	0	-4
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 245	-6 490

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-6 100	-5 317
Sotsiaalmaksud	-2 036	-1 813
Kokku tööjõukulud	-8 136	-7 130
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	58
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	8 211	43 907	8 016	34 880

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	3 240	2 700
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	26	50

Lisa 14 Kommunaalmaksete vahendus

Kommunaalmaksetena vahendatakse soojusenergiat, vett ning heitvett, trepikoja koristamise tasu ja otsekorralduse teenustasu. Kommunaalmakseid ei kajastata tulemiaruanandes. (vt. ka Lisa 1 Arvestuspõhimõtted)

Kommunaalmakseid on 2019.a. vahendatud järgnevalt:

Tarnija	Vahendatava kulu liik	Ühik	Kogus	Summa	Vahendatava tulu liik	Summa
Pogi OÜ	Soojusenergia	mWh	460,29	28 053	Küte	24 744
					Kaudne küte	0
Paide Vesi AS	Vesi ja heitvesi	m³	2 475	10 187		
		m³	1 022		Soe vesi(sisaldab ka soojusenergiat)	7 513
		m³	1 453		Külm vesi	5 981
Swedbank AS	Otsekorralduse teenustasu			79		79
SOL Baltics OÜ	Trepikoja koristamine	kuu	12	1355	Trepikoja koristamine	1 357
	Ümardus			2	Ümardus	0
	Võtmed	tk	1	9	Võtmed	9
Kokku				39 685		39 685

Kommunaalmakseid on 2018.a. vahendatud järgnevalt:

Tarnija	Vahendatava kulu liik	Ühik	Kogus	Summa	Vahendatava tulu liik	Summa
---------	-----------------------	------	-------	-------	-----------------------	-------

Pogi OÜ	Soojusenergia	mWh	494,76	27 740	Küte	25 052
					Kaudne küte	0
Paide Vesi AS	Vesi ja heitvesi	m ³	2 535	10 434		
		m ³	906		Soe vesi(sisaldab ka soojusenergiat)	6 417
		m ³	1 629		Külm vesi	6 705
Swedbank AS	Otsekorralduse teenustasu			80		80
SOL Baltics OÜ	Trepikoja koristamine	kuu	12	1382	Trepikoja koristamine	1 387
	Ümardus			5	Ümardus	0
	Võtmed	tk	2	8	Võtmed	8
	San.tehnilised tööd			223	San.tehnilised tööd	223
Kokku				39 872		39 872

31.12.2019 seisuga tasumata kommunaalmaksete summa kajastub bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed". Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Kommunaalmaksetest on 2019.a. kantud kulusse vee mõõtude vahe. Samuti korter 2 kulud: küte. Prügivedu, biojäätmekonteineri rent, elekter, hoolduskulud, remondikulud ja muud tegevuskulud on kaetud hooldustasude arvelt ning on kajastatud tulemiaruanDES kirjel "Mitmesugused tegevuskulud".

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	1971 EUR
02	227 EUR
03	1172 EUR
04	900 EUR
05	775 EUR
06	1043 EUR
07	1054 EUR
08	1067 EUR
09	998 EUR
10	1113 EUR
11	879 EUR
12	903 EUR
13	1344 EUR
14	948 EUR
15	966 EUR
16	1449 EUR
17	1131 EUR
18	1193 EUR
19	1563 EUR
20	1005 EUR
21	1384 EUR
22	1059 EUR
23	964 EUR
24	1495 EUR
25	1248 EUR
26	917 EUR
27	1263 EUR
28	1235 EUR
29	928 EUR
30	1301 EUR
31	1298 EUR
32	1044 EUR
33	1380 EUR
34	1218 EUR
35	1050 EUR
36	1348 EUR
37	1401 EUR
38	1055 EUR
39	1501 EUR
40	1340 EUR
41	1083 EUR
42	1517 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1248 EUR
44	913 EUR
45	1207 EUR
46	1632 EUR
47	572 EUR
48	1302 EUR
49	1502 EUR
50	682 EUR
51	1315 EUR
52	1688 EUR
53	635 EUR
54	1539 EUR
55	1551 EUR
56	664 EUR
57	1234 EUR
58	1765 EUR
59	741 EUR
60	1167 EUR
Kokku:	70087 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2020

Paide linn, Põllu tn 18 korteriühistu (registrikood: 80089623) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR KANAL	Juhatuse liige	20.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55691362
E-posti aadress	kypollu18@gmail.com