

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Põlva vald, Põlva linn, Pihlaka tn 18 korteriühistu

registrikood: 80139213

telefon: +372 53453334

e-posti aadress: ehitajate3@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline.

Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees, kes saab käsunduslepingu järgi tasu. Tasu koos maksudega oli 2019. aastal kokku summas **2.032** eurot.

Tegevuskuludeks:

Termomeeter **55,75**

Panga teenused **22,82**

Sidekulud **30,44**

Raamatupidamisteenus **870,00**

Kindlustusmaksed summas **348,38**

Muruniitmine (kütus, hooldus) **22,86**

Kanaliseerimise ja heitvee käitlus **60,00**

Elektritarbed **216,20**

Libeduse tõrje **40,70**

Jäätmed kevad 2019 **1015,32**

Laenulepingutega seotud lepingutasud **1383,69**

Riigilõiv **7,00**

Renoveerimise läbiviimine **3500**

Remondiks kulutati:

Omaniku järelevalve **2000,00**

Maja renoveerimise omaosalus **30029,14**

2019. aasta tulemiks oli - 2655 eurot.

Saadi laenu kokku summas 263294 eurot. Laenumaksete tagasimaksete tähtaeg on 28.02.2039.a.

Laenuintress 2,4%

Põlva Vallavalitsuselt saadi renoveerimiseks toetust kokku summas 4800 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 363	19 921	2
Nõuded ja ettemaksed	14 511	3 773	3
Kokku käibevarad	30 874	23 694	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	247 997	0	3
Kokku põhivarad	247 997	0	
Kokku varad	278 871	23 694	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 712	0	4
Võlad ja ettemaksed	2 226	3 103	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	12 938	3 103	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	247 997	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	247 997	0	
Kokku kohustised	260 935	3 103	
Netovara			
Reservkapital	1 994	1 994	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 597	17 888	
Aruandeaasta tulem	-2 655	709	
Kokku netovara	17 936	20 591	
Kokku kohustised ja netovara	278 871	23 694	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	37 649	18 289	7
Annetused ja toetused	4 800	0	
Muud tulud	1	2	
Kokku tulud	42 450	18 291	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-32 029	-14 162	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 573	-1 341	
Tööjõukulud	-2 032	-2 056	8
Muud kulud	-39	-27	
Kokku kulud	-41 673	-17 586	
Põhitegevuse tulem	777	705	
Intressitulud	3	4	
Intressikulud	-2 792	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-643	0	
Aruandeaasta tulem	-2 655	709	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	777	705	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-258 735	-903	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-877	556	
Laekunud intressid	3	4	
Kokku rahavood põhitegevusest	-258 832	362	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	263 294	0	4
Saadud laenude tagasimaksed	-4 585	0	4
Makstud intressid	-2 792	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-643	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	255 274	0	
Kokku rahavood	-3 558	362	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 921	19 559	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 558	362	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 363	19 921	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 994	17 888	19 882
Aruandeaasta tulem		709	709
31.12.2018	1 994	18 597	20 591
Aruandeaasta tulem		-2 655	-2 655
31.12.2019	1 994	15 942	17 936

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusega.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Liikmetelt laekumata summad on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvate summade hindamisel on iga nõuet hinnatud eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Annetused ja toetused

Saadud annetuste ja toetuste arvestusel lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

(a) mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud);

(b) sihtotstarbelised annetused ja toetused (sh mitterahalised annetused ja toetused) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o kajastatakse tuluna siis kui annetus/toetus muutub sissenõutavaks ja annetuse/toetusega kaasnevad tingimused on täidetud; varade soetamiseks saadud sihtotstarbeliste annetuste ja toetuste kajastamiseks kasutatakse juhendis RTJ 12 kirjeldatud netomeetodit).

Tulud

KÜ Ehitajate 3 kasutab tulude ja kulude aruande skeemi, mis on toodud RTJ 14 lisas.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revidendid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Swedbank	16 363	19 921
Kokku raha	16 363	19 921

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 799	3 799		
Ostjatelt laekumata arved	3 799	3 799		
Muud nõuded	258 709	10 712	57 724	190 273
Laenunõuded	258 709	10 712	57 724	190 273
Kokku nõuded ja ettemaksed	262 508	14 511	57 724	190 273

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 773	3 773		
Ostjatelt laekumata arved	3 773	3 773		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 773	3 773		

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
19-025582-JI	245 552	10 167	54 789	180 596	2,4%	euro	28.02.2039
19-025535-JI	13 157	545	2 935	9 677	2,4%	euro	28.02.2039
Pikaajalised laenud kokku	258 709	10 712	57 724	190 273			
Laenukohustised kokku	258 709	10 712	57 724	190 273			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 914	1 914	6
Võlad töövõtjatele	128	128	
Maksuvõlad	184	184	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 226	2 226	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 743	2 743	6
Võlad töövõtjatele	95	95	
Maksuvõlad	265	265	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 103	3 103	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Eesti Gaas AS	83	47
Põlva Vesi AS	316	305
Eesti Energia AS	43	43
Põlva Soojus AS	1 327	2 176
Elisa eesti AS	0	4
Orava Lina OÜ	0	65
Eesti Keskkonnateenused AS	84	69
Jokerman OÜ	0	48
Eesti Telekom AS	-14	-14
A-Mentor OÜ	75	0
Kokku võlad tarnijatele	1 914	2 743

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 755	5 695
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	33 894	12 594
Kokku liikmetelt saadud tasud	37 649	18 289

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	1 531	1 537
Sotsiaalmaksud	494	507
Töötuskindlustus	7	12
Kokku tööjõukulud	2 032	2 056

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	128	95

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	1 317	1 143

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pihlaka 18-1	966 EUR
Pihlaka 18-2	1788 EUR
Pihlaka 18-3	1218 EUR
Pihlaka 18-4	4031 EUR
Pihlaka 18-5	3225 EUR
Pihlaka 18-6	2092 EUR
Pihlaka 18-7	1635 EUR
Pihlaka 18-8	2639 EUR
Pihlaka 18-9	5554 EUR
Pihlaka 18-10	4186 EUR
Pihlaka 18-11	1907 EUR
Pihlaka 18-12	1755 EUR
Pihlaka 18-13	1882 EUR
Pihlaka 18-14	1597 EUR
Pihlaka 18-15	2224 EUR
Pihlaka 18-16	1726 EUR
Pihlaka 18-17	2176 EUR
Pihlaka 18-18	1747 EUR
Pihlaka 18-19	4159 EUR
Pihlaka 18-20	1012 EUR
Pihlaka 18-21	1941 EUR
Pihlaka 18-22	932 EUR
Pihlaka 18-23	2067 EUR
Pihlaka 18-24	998 EUR
Kokku:	53457 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2020

Põlva vald, Põlva linn, Pihlaka tn 18 korteriühistu (registrikood: 80139213) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA RAU	Juhatuse liige	12.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53453334
E-posti aadress	ehitajate3@gmail.com