

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Põlva vald, Põlva linn, Uus tn 9 korteriühistu

registrikood: 80365307

telefon: +372 5044167, +372 5290714, +372 55590325, +372 5265022

e-posti aadress: kaili@kvatro.ee

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Täiendav lisa 1 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu SIKSAK on asutatud 07. jaanuaril 2014. aastal.

Korteriühistu SIKSAK eesmärgiks on Põlvas Uus 9 asuva elamu korterimandite esemeks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine.

Ühistu reservkapital moodustub korterimandite sissemaksetest ja on suurusega 4500 eurot, mida võib kasutada ühistu kohustuste täitmiseks käibevahendite ajutise puudujäägi korral.

Majandamiskulude katteks koguti 0,1836 €/m² kuus.

Juhatus on viieliikmeline. Aruandeperioodil juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud ja töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 091	31 946	2
Nõuded ja ettemaksed	49 223	46 527	3,4,11
Kokku käibevarad	68 314	78 473	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	406 355	442 880	3,11
Kokku põhivarad	406 355	442 880	
Kokku varad	474 669	521 353	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	36 571	35 646	5
Võlad ja ettemaksed	6 525	6 005	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	20 686	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	63 782	41 651	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	406 355	442 926	5
Kokku pikaajalised kohustised	406 355	442 926	
Kokku kohustised	470 137	484 577	
Netovara			
Reservkapital	4 500	4 500	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	0	25 349	
Aruandeaasta tulem	32	6 927	
Kokku netovara	4 532	36 776	
Kokku kohustised ja netovara	474 669	521 353	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 684	19 213	8
Muud tulud	29	69	
Kokku tulud	32 713	19 282	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 801	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-11 883	-12 359	10
Kokku kulud	-32 684	-12 359	
Põhitegevuse tulem	29	6 923	
Intressitulud	3	4	
Aruandeaasta tulem	32	6 927	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	29	6 923	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-32 276	0	
Kokku korrigeerimised	-32 276	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	33 829	-77	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-14 440	638	
Laekunud intressid	3	4	
Kokku rahavood põhitegevusest	-12 855	7 488	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	35 646	34 789	5
Laekunud intressid	11 717	12 608	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	47 363	47 397	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-35 646	-34 743	3
Makstud intressid	-11 717	-12 608	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-47 363	-47 351	
Kokku rahavood	-12 855	7 534	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 946	24 412	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 855	7 534	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 091	31 946	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	4 500	25 349	29 849
Aruandeaasta tulem	0	6 927	6 927
31.12.2018	4 500	32 276	36 776
Aruandeaasta tulem	0	32	32
Muud muutused netovaras	0	-32 276	-32 276
31.12.2019	4 500	32	4 532

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Siksak 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesi Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud nõudeid liikmete ja muude ostjate vastu. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus) või soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja osas individuaalselt.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele ning muud võlakohustised) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Tulud

Tasude arvestamisel ühistu liikmetelt lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

a) mittesihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

b) sihtotstarbelisi tasusid (näiteks planeeritud remondid) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna.

Ühistu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Teenuste ja maksete vahendamisel teenuse osutaja ja korteriomaniike vahel kajastatakse makstud summad vastavalt nõudena korteriomaniike vastu ning kohustisena teenuse osutajate ees. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Ühistu tegevuskulud kajastatakse tekkepõhiselt, ehk perioodis milles majandustehing aset leidis.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele.

Korteriühistu seotud osapoolteks on: a) juhatuse liikmed; korteriühistu liikmed;

b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Rahavoogude aruanne.

Korteriühistu rahavoogude aruandes kajastatakse aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavooks. Põhitegevuse rahavoogu on kajastatud kaudmeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha kassas	0	1
Raha pangas	19 091	31 945
Kokku raha	19 091	31 946

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	12 652	12 652	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	12 652	12 652	0	0	
Muud nõuded	442 926	36 571	198 278	208 077	11
Laenunõuded	442 926	36 571	198 278	208 077	
Kokku nõuded ja ettemaksed	455 578	49 223	198 278	208 077	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 881	10 881	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	10 881	10 881	0	0	
Muud nõuded	478 526	35 646	173 669	269 211	11
Laenunõuded	478 526	35 646	173 669	269 211	
Kokku nõuded ja ettemaksed	489 407	46 527	173 669	269 211	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	12 652	10 881	3
Nõuded korteriomanike vastu	12 650	10 879	11
Nõuded ostjate vastu	2	2	
Kokku nõuded ostjate vastu	12 652	10 881	

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenuleping 15-075953-JI	442 926	36 571	198 278	208 077	6 kuu euribor+2,5%	EUR	2035
Pikaajalised laenud kokku	442 926	36 571	198 278	208 077			
Laenukohustised kokku	442 926	36 571	198 278	208 077			
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenuleping 15-075953-JI	478 572	35 646	173 669	269 257	6 kuu euribor+2,534%	EUR	2035
Pikaajalised laenud kokku	478 572	35 646	173 669	269 257			
Laenukohustised kokku	478 572	35 646	173 669	269 257			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 674	5 674	
Korteriomanike ettemaksed	631	631	11
Laenumaksete ettemaksed	220	220	11
Kokku võlad ja ettemaksed	6 525	6 525	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 539	5 539	
Korteriomanike ettemaksed	466	466	11
Kokku võlad ja ettemaksed	6 005	6 005	

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tegevuskulude fond	0	41 487	-20 801	20 686	8
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	41 487	-20 801	20 686	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	41 487	-20 801	20 686	

Eelmiste perioodide tulem on kajastatud tegevuskulude fondis.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Haldustasud	7 325	7 325	
Heakorratasud	4 558	2 702	
Sihtotstarbelised tasud			
Majandamistasud	20 801	9 186	7
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 684	19 213	

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2019	2018
Sanitaartechnilised kulud	4 508	0
Elektritööde kulu	2 035	0
Heakorratööde kulu	1 473	0
Veemõõtjate paigalduse kulu	12 505	0
Pangateenuste kulu	57	0
Remonttööde kulu	122	0
Soojasõlme interneti ja ruuteri kulu	101	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	20 801	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Elamu remondi- ja hooldustööd	0	2 061
Haldus- ja heakorrateenus	11 442	10 027
Heakorramaterjalid	0	161
Arenduskulud	0	75
Porivaipade vahetuse kulu	441	35
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 883	12 359

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	87	87
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	455 576	851	489 405	466

Lisa 3,4,6

Lisa 12 Täiendav lisa 1 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenus 2019	Kogumine	Kasutamine	Vahe
Elektrienergia	1 139	1 138	1
Gaas0	1 084	1 084	0
Prügivedu	2 964	2 964	0
Soojusenergia	20 337	20 337	0
Vesi ja kanalisatsioon	11 680	11 681	-1
Kokku	37 204	37 204	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Uus 9 - 01 Põlva	1230 EUR
Uus 9 - 02 Põlva	1120 EUR
Uus 9 - 03 Põlva	1256 EUR
Uus 9 - 04 Põlva	1159 EUR
Uus 9 - 05 Põlva	1047 EUR
Uus 9 - 06 Põlva	1272 EUR
Uus 9 - 07 Põlva	1092 EUR
Uus 9 - 08 Põlva	961 EUR
Uus 9 - 09 Põlva	1358 EUR
Uus 9 - 10 Põlva	1252 EUR
Uus 9 - 11 Põlva	871 EUR
Uus 9 - 12 Põlva	1468 EUR
Uus 9 - 13 Põlva	1203 EUR
Uus 9 - 14 Põlva	1081 EUR
Uus 9 - 15 Põlva	1148 EUR
Uus 9 - 16 Põlva	1470 EUR
Uus 9 - 17 Põlva	770 EUR
Uus 9 - 18 Põlva	1234 EUR
Uus 9 - 19 Põlva	1461 EUR
Uus 9 - 20 Põlva	763 EUR
Uus 9 - 21 Põlva	1329 EUR
Uus 9 - 22 Põlva	1710 EUR
Uus 9 - 23 Põlva	663 EUR
Uus 9 - 24 Põlva	1147 EUR
Uus 9 - 25 Põlva	1749 EUR
Uus 9 - 26 Põlva	728 EUR
Uus 9 - 27 Põlva	1349 EUR
Uus 9 - 28 Põlva	1562 EUR
Uus 9 - 29 Põlva	694 EUR
Uus 9 - 30 Põlva	1457 EUR
Uus 9 - 31 Põlva	1597 EUR
Uus 9 - 32 Põlva	669 EUR
Uus 9 - 33 Põlva	1236 EUR
Uus 9 - 34 Põlva	1398 EUR
Uus 9 - 35 Põlva	616 EUR
Uus 9 - 36 Põlva	1118 EUR
Uus 9 - 37 Põlva	1567 EUR
Uus 9 - 38 Põlva	743 EUR
Uus 9 - 39 Põlva	1344 EUR
Uus 9 - 40 Põlva	1976 EUR
Uus 9 - 41 Põlva	848 EUR
Uus 9 - 42 Põlva	1268 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Uus 9 - 43 Põlva	1662 EUR
Uus 9 - 44 Põlva	699 EUR
Uus 9 - 45 Põlva	1454 EUR
Uus 9 - 46 Põlva	1455 EUR
Uus 9 - 47 Põlva	825 EUR
Uus 9 - 49 Põlva	1674 EUR
Uus 9 - 50 Põlva	693 EUR
Uus 9 - 51 Põlva	1384 EUR
Uus 9 - 52 Põlva	1812 EUR
Uus 9 - 53 Põlva	624 EUR
Uus 9 - 54 Põlva	1434 EUR
Uus 9 - 55 Põlva	1548 EUR
Uus 9 - 56 Põlva	991 EUR
Uus 9 - 57 Põlva	1694 EUR
Uus 9 - 58 Põlva	1467 EUR
Uus 9 - 59 Põlva	912 EUR
Uus 9 - 60 Põlva	1431 EUR
Uus 9 - 61 Põlva	1309 EUR
Uus 9 - 62 Põlva	944 EUR
Uus 9 - 63 Põlva	1279 EUR
Uus 9 - 64 Põlva	1516 EUR
Uus 9 - 65 Põlva	694 EUR
Uus 9 - 66 Põlva	1248 EUR
Uus 9 - 67 Põlva	1693 EUR
Uus 9 - 68 Põlva	669 EUR
Uus 9 - 69 Põlva	1428 EUR
Uus 9 - 70 Põlva	1575 EUR
Uus 9 - 71 Põlva	574 EUR
Uus 9 - 72 Põlva	1497 EUR
Uus 9 - 73 Põlva	1630 EUR
Uus 9 - 74 Põlva	715 EUR
Uus 9 - 75 Põlva	1239 EUR
Uus 9 - 76 Põlva	1635 EUR
Uus 9 - 77 Põlva	919 EUR
Uus 9 - 78 Põlva	1186 EUR
Uus 9 - 79 Põlva	1215 EUR
Uus 9 - 80 Põlva	1346 EUR
Uus 9 - 81 Põlva	1161 EUR
Uus 9 - 82 Põlva	1267 EUR
Uus 9 - 83 Põlva	1009 EUR
Uus 9 - 84 Põlva	1290 EUR
Uus 9 - 85 Põlva	1248 EUR
Uus 9 - 86 Põlva	1293 EUR
Uus 9 - 87 Põlva	1137 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Uus 9 - 88 Põlva	1550 EUR
Uus 9 - 89 Põlva	1277 EUR
Uus 9 - 90 Põlva	1794 EUR
Uus 9 - 48 Põlva	1187 EUR
Kokku:	110267 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2020

Põlva vald, Põlva linn, Uus tn 9 korteriühistu (registrikood: 80365307) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAILI KUUSE	Juhatuse liige	13.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5265022
Mobiiltelefon	+372 5290714
Mobiiltelefon	+372 55590325
Mobiiltelefon	+372 5044167
E-posti aadress	kaili@kvatro.ee