

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tartu vald, Vahi alevik, Pärna allee 6 korteriühistu

registrikood: 80476567

e-posti aadress: elar.ehasalu@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevus eesmärgiks on korteriteomandite esemete osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Tartu vald, Vahi alevik, Pärna allee 6 kogub sihtfinantseerimise tegevuskuludeks 0,15 eur/m² kohta.

Palgalisi töötajaid ei ole, juhatuse liikmetele töötasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 231	20 668	2
Nõuded ja ettemaksed	4 351	7 518	3
Kokku käibevarad	24 582	28 186	
Kokku varad	24 582	28 186	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 579	5 424	4
Kokku lühiajalised kohustised	5 579	5 424	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 146	17 911	6
Kokku pikaajalised kohustised	14 146	17 911	
Kokku kohustised	19 725	23 335	
Netovara			
Reservkapital	4 263	4 263	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	588	422	
Aruandeaasta tulem	6	166	
Kokku netovara	4 857	4 851	
Kokku kohustised ja netovara	24 582	28 186	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 584	11 113	6
Muud tulud	0	79	7
Kokku tulud	17 584	11 192	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 338	-2 578	8
Mitmesugused tegevuskulud	-9 244	-8 450	9
Kokku kulud	-17 582	-11 028	
Põhitegevuse tulem	2	164	
Intressitulud	4	2	
Aruandeaasta tulem	6	166	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2	164
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 167	-7 518
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	155	5 424
Laekunud intressid	4	2
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 573	20 489
Muud rahavood põhitegevusest	-8 338	-2 578
Kokku rahavood põhitegevusest	-437	15 983
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	0	4 263
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	422
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	4 685
Kokku rahavood	-437	20 668
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 668	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-437	20 668
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 231	20 668

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
12.01.2018	0	0	0
Aruandeaasta tulem		166	166
Asutajate ja liikmete sissemaksed	4 263		4 263
Muud muutused netovaras		422	422
31.12.2018	4 263	588	4 851
Aruandeaasta tulem		6	6
31.12.2019	4 263	594	4 857

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tartu vald, Vahi alevik, Pärna allee 6 korteriühistu 2019a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist ja raamatupidamise seadusest. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega, mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanandes kuluna ega tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt n'uetena ja kohustistena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansi kirjel "Raha" rahalisi vahendid pangas. Korteriühistu sularahas ei arvelda.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on ühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded ja ettemaksed. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtud allahindlused. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Finantskohustised on võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised, mis võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseseid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustisi liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismakse ja muid mittesihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodid, mille eest nad on tasunud.

Sihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad remonditasud) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõttest s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse pakkuja ja korteriomanike vahel. KÜ ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid tuluna, vaid vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulemiaruanandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Kulud

Sihotstarbelised kulud on korteriühistu majandustegevuse aastakavas fikseeritud kulud ning nende finantseerimine toimub saadud tuludest s.o. tuludest, mis kajastatakse tuluna selles perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks on nad mõeldud. Kulude arvestust peetakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Pangakonto	20 231	20 668
Kokku raha	20 231	20 668

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 263	4 263
Ostjatelt laekumata arved	4 263	4 263
Ettemaksed	88	88
Tulevaste perioodide kulud	88	88
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 351	4 351
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 431	7 431
Ostjatelt laekumata arved	7 431	7 431
Ettemaksed	87	87
Tulevaste perioodide kulud	87	87
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 518	7 518

Ostjatelt laekumata arved summas 4263 eur - sellel kirjel on korteriomanike laekumata arved kommunaalteenuste eest s.h. detsembrikuu eest esitatud arved summas 3772.- , mille maksetähtaeg on jaanuar 2020.

tulevaste perioodide kulud - sellel kirjel on kindlustus, mis läheb määramisele 2020.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 652	4 652
Saadud ettemaksed	927	927
Muud saadud ettemaksed	927	927
Kokku võlad ja ettemaksed	5 579	5 579
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 424	5 424
Kokku võlad ja ettemaksed	5 424	5 424

Võlad tarnijatele summas 4652 koosneb alljärgnevate teenuste eest:

Haldus-hooldus 2189.-
 elekter 824.-
 gaas 831.-
 vesi 612.-
 prügivedu 196.-

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	12.01.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	20 489	-2 578	17 911
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		20 489	-2 578	17 911
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		20 489	-2 578	17 911
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 911	4 573	-8 338	14 146
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 911	4 573	-8 338	14 146
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 911	4 573	-8 338	14 146

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 246	8 535
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 338	2 578
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 584	11 113

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
vahendusteenus	0	1
kindlistuselt	0	78
Kokku muud tulud	0	79

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Remonditööd	8 338	2 578
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8 338	2 578

Sihtfinantseerimine tegevuskulude fondist on tehtud alljärgnevad kulutused:

veepehmdussool 1506.-
katuseventilaator 645.-
väljakutse (Termox) 114.-
elektritööd 480.-
lumekoristus katuselt 350.-
luku remont 66.-
tulekustuti 182.-
veepehmdusseadme hooldustööd 143.-
katuse puhastus, hooldus 196.-
lukutööd 289.-
metalluugi paigaldus 1280.-
kan. torustiku vahetus 1706.-
veepehmdusseadme filtri vahetus 1381.-

Kokku:8338

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Halduskulud	4 630	4 475
Hoolduskulud	4 065	3 939
Muud hooldus-remondikulud	541	10
Pangateenustasud	1	19
Riigilõiv	7	7
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 244	8 450

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pärna allee 6-1	1059 EUR
Pärna allee 6-2	1108 EUR
Pärna allee 6-3	1537 EUR
Pärna allee 6-4	826 EUR
Pärna allee 6-5	2292 EUR
Pärna allee 6-6	1606 EUR
Pärna allee 6-7	1352 EUR
Pärna allee 6-8	1338 EUR
Pärna allee 6-9	1051 EUR
Pärna allee 6-10	1468 EUR
Pärna allee 6-11	1009 EUR
Pärna allee 6-12	1283 EUR
Pärna allee 6-13	1203 EUR
Pärna allee 6-14	1035 EUR
Pärna allee 6-15	1961 EUR
Pärna allee 6-16	1285 EUR
Pärna allee 6-17	1912 EUR
Pärna allee 6-18	1346 EUR
Pärna allee 6-19	1951 EUR
Pärna allee 6-20	1119 EUR
Pärna allee 6-21	1754 EUR
Pärna allee 6-22	1224 EUR
Pärna allee 6-23	1678 EUR
Pärna allee 6-24	966 EUR
Pärna allee 6-25	1914 EUR
Pärna allee 6-26	985 EUR
Pärna allee 6-27	1764 EUR
Pärna allee 6-28	1111 EUR
Pärna allee 6-29	988 EUR
Pärna allee 6-30	852 EUR
Pärna allee 6-31	888 EUR
Pärna allee 6-32	1486 EUR
Pärna allee 6-33	1227 EUR
Pärna allee 6-34	953 EUR
Pärna allee 6-35	867 EUR
Pärna allee 6-36	1312 EUR
Pärna allee 6-37	1532 EUR
Pärna allee 6-38	1158 EUR
Pärna allee 6-39	1012 EUR
Pärna allee 6-40	898 EUR
Pärna allee 6-41	1209 EUR
Pärna allee 6-42	1643 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Kokku:	55162 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2020

Tartu vald, Vahi alevik, Pärna allee 6 korteriühistu (registrikood: 80476567) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELAR EHASALU	Juhatuse liige	16.09.2020
KATRI KÜTT	Juhatuse liige	16.09.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	elar.ehasalu@gmail.com