

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Kambja vald, Külitse alevik, Järve tee 1 korteriühistu

registrikood: 80432618

e-posti aadress: kyjarvetee1@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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Külitse Järve tee 1 on Eestis tegutsev ja kasumit mittetaotlev ettevõte, mis on kantud äriregistrisse 29.12.2017.aastal. Seega on ühistu tegutsenud 2 aastat.

KÜ Külitse Järve tee 1 juhatus oli vastavalt KÜ põhikirjale ja 06.11.2017.a vastuvõetud KÜ asutamiskoosoleku protokollile 3-liikmeline.

2019.a-l korraldati 4 korralist korteriühistu juhatuse koosolekut, kus põhiliselt olid arutelu all elamu renoveerimise ja hinnapakkumistega seotud küsimused ning arutati töökorraldust, ülesannete täitmisi ning tekkinud probleemidele lahenduste leidmist. Juhatuse esindaja sõlmis lepingu raamatupidamisteenuse saamiseks Marisett Raamatupidamisteenused OÜ-ga ning leping Olme OÜ-ga lõpetati.

Remondifondi koguti elanike poolt perioodi jooksul 8077 eurot ja kulutusi tehti 1020 euro eest. Lisaks kanti KÜ arvelduarvele 12 309 eurot remondifondi raha, mis oli kogutud enne KÜ moodustamist. Haldus-hooldustasude fondi koguti 1792 eurot ja kulutusi tehti 1580 euro eest. Reservkapital on 600 eurot. Korteriühistu rahaline jääk arveldusarvel seisuga 31.12.2019 on 21 822 eurot. Majandusaasta aruande kohaselt oli aruandeaasta tulem 262 eurot.

Järgnevaks perioodiks planeerib ühistu suuremahulisi renoveerimistöid (katuse renoveerimine ja otsaseinte soojustamine). Samuti on plaanis pumbajaama pumba ja veetorude vahetus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 822	2 899	2
Nõuded ja ettemaksed	1 146	470	3,10
Kokku käibevarad	22 968	3 369	
Kokku varad	22 968	3 369	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	96	125	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	21 570	2 204	6
Kokku lühiajalised kohustised	21 666	2 329	
Kokku kohustised	21 666	2 329	
Netovara			
Reservkapital	600	600	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	440	0	
Aruandeaasta tulem	262	440	
Kokku netovara	1 302	1 040	
Kokku kohustised ja netovara	22 968	3 369	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 812	2 334	7
Tulu ettevõtlusest	50	0	
Kokku tulud	2 862	2 334	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 020	-511	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 580	-1 383	9
Kokku kulud	-2 600	-1 894	
Põhitegevuse tulem	262	440	
Aruandeaasta tulem	262	440	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	22 002	4 448	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	50	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 099	-2 149	
Muud rahavood põhitegevusest	-30	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	18 923	2 299	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud sihtkapital	0	600	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	600	
Kokku rahavood	18 923	2 899	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 899	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 923	2 899	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 822	2 899	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	600	0	600
Aruandeaasta tulem	0	440	440
31.12.2018	600	440	1 040
Aruandeaasta tulem	0	262	262
31.12.2019	600	702	1 302

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kambja vald, Külitse alevik, Järve tee 1 korteriühistu 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Tulemiaruarande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühingute põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood kajastatud otsesel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksetena on kajastatud jooksvad nõuded liikmete ja teiste asutuste vastu, kellega ühistul on lepingulised suhted.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu vahendab oma liikmetele kommunaalmakseid. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruarandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Tulemiaruarandes kajastatakse ümardamisest tekkinud netotulu või -kulu.

Sihtotstarbelised tasud kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid, juhatuse ja revisjonikomisjoni liikmeid ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Swedbank AS	21 822	2 899
Kokku raha	21 822	2 899

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded liikmete vastu	1 146	1 146	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 146	1 146	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded liikmete vastu	470	470	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	470	470	

Kirjel "Nõuded liikmete vastu" kajastatakse korteriomanike poolt tasumata haldus- ja hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete nõuded. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

31.12.2019 seisuga on maksetähtaja ületanud nõudeid summas 147 EUR.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	96	96	5
Kokku võlad ja ettemaksed	96	96	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	125	125	5
Kokku võlad ja ettemaksed	125	125	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Eesti Energia AS	11	15
OÜ Olme	0	94
Ragn-Sells AS	25	16
Marisett Raamatupidamisteenused OÜ	60	0
Kokku võlad tarnijatele	96	125

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2018	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	0	2 715	-511	2 204	7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	2 715	-511	2 204	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	2 715	-511	2 204	
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2019	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	2 204	20 386	-1 020	21 570	7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 204	20 386	-1 020	21 570	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 204	20 386	-1 020	21 570	

Remondifondi koguti elanike poolt perioodi jooksul 8077 eurot ja kulutusi tehti 1020 euro eest. Lisaks kanti KÜ arveldusarvele 12 309 eurot remondifondi raha, mis oli kogutud enne korteriühistu moodustamist.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Haldus- ja hooldustasud	1 792	1 823	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 020	511	6
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 812	2 334	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2019	2018
Pesukuivatusala aed	0	511
Elamu välispiirete rekonstrueerimise arhit. eelprojekt	1 020	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 020	511

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Hooldusteenus	99	274
Haldus- ja raamatupidamisteenus	756	763
Riigilõiv	7	20
Raideri varuosad, hooldus	36	219
Raideri kütus	115	107
Muud pisiremondid ja materjalid	298	0
Pangateenused	23	0
Kanaliseerimise tühjendus ja fekaalivedu	150	0
Kanaliseerimisekaevude remont	96	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 580	1 383

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	1 146	470

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine

Kululiik	Kommunaalkulud	Kommunaaltulud liikmete arvu järgi
Prügivedu	329,52	329,52
Üldelekter	171,60	171,60

Kokku

501,12

501,12

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt.1	1009 EUR
krt.2	860 EUR
krt.3	1007 EUR
krt.4	835 EUR
krt.5	843 EUR
krt.6	856 EUR
krt.7	845 EUR
krt.8	815 EUR
krt.9	827 EUR
krt.10	826 EUR
krt.11	873 EUR
krt.12	824 EUR
Kokku:	10420 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2020

Kambja vald, Külitse alevik, Järve tee 1 korteriühistu (registrikood: 80432618) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA KIHU	Juhatuse liige	22.04.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kyjarvetee1@gmail.com