

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Lääne-Nigula vald, Linnamäe küla, Kooli tee 6 korteriühistu

registrikood: 80345799

telefon: +372 5242624

e-posti aadress: liina.kaljuveer@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Korterite kulud 2019	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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 3-liikmeline. Ühele juhatuse liikmele maksti tasu 1963 eurot.

2020. aastal jätkab ühistu kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele, majandamist ning ühistu liikmete huvide esindamist. Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 842	2 674
Nõuded ja ettemaksed	2 882	3 257
Kokku käibevarad	6 724	5 931
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	25 970	28 700
Kokku põhivarad	25 970	28 700
Kokku varad	32 694	34 631
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 902	3 588
Võlad ja ettemaksed	2 259	2 520
Kokku lühiajalised kohustised	6 161	6 108
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	23 369	27 263
Kokku pikaajalised kohustised	23 369	27 263
Kokku kohustised	29 530	33 371
Netovara		
Reservkapital	1 448	1 448
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-188	2 934
Aruandeaasta tulem	1 904	-3 122
Kokku netovara	3 164	1 260
Kokku kohustised ja netovara	32 694	34 631

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	6 156	4 117
Muud tulud	60	36
Kokku tulud	6 216	4 153
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-199	-3 381
Mitmesugused tegevuskulud	-918	-976
Tööjõukulud	-1 963	-1 963
Muud kulud	-434	-61
Kokku kulud	-3 514	-6 381
Põhitegevuse tulem	2 702	-2 228
Muud finantstulud ja -kulud	-798	-894
Aruandeaasta tulem	1 904	-3 122

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 702	-2 228	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 107	6 096	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-261	-1 058	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 548	2 810	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 581	-3 484	
Makstud intressid	-799	-894	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 380	-4 378	
Kokku rahavood	1 168	-1 568	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 674	4 242	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 168	-1 568	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 842	2 674	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 448	2 934	4 382
Aruandeaasta tulem		-3 122	-3 122
31.12.2018	1 448	-188	1 260
Aruandeaasta tulem		1 904	1 904
31.12.2019	1 448	1 716	3 164

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Jooksvate nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase vahendustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Korterelamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole. Lähtudes asjaoludest, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võla kohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu on teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega

saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Kommunaalmaksed ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaalmakseid arvestatakse tekkepõhiselt. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

KÜ kulud kajastatakse tekkepõhisusest lähtuvalt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku raha	3 842	2 674

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	28 852	2 882	15 608	10 362
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 852	2 882	15 608	10 362

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	31 957	3 257	16 285	12 415
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 957	3 257	16 285	12 415

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	24	24
Sotsiaalmaks	41	41
Kohustuslik kogumispension	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	67	67

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
SEB pank	27 271	3 902	15 608	7 761	eur
Pikaajalised laenud kokku	27 271	3 902	15 608	7 761	
Laenukohustised kokku	27 271	3 902	15 608	7 761	
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
SEB pank	30 851	3 588	17 940	9 323	eur
Pikaajalised laenud kokku	30 851	3 588	17 940	9 323	
Laenukohustised kokku	30 851	3 588	17 940	9 323	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 096	2 096
Võlad töövõtjatele	96	96
Maksuvõlad	67	67
Kokku võlad ja ettemaksed	2 259	2 259
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 356	2 356
Võlad töövõtjatele	97	97
Maksuvõlad	67	67
Kokku võlad ja ettemaksed	2 520	2 520

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
616	2 096	2 356
Kokku võlad tarnijatele	2 096	2 356

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 992	1 992
Haldustasud	2 125	2 125
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 039	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 156	4 117

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	164	162
Riiklikud ja kohalikud maksud	7	0
hoolduskulud	718	785
pangateenused	29	29
Kokku mitmesugused tegevuskulud	918	976

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	1 476	1 476
Sotsiaalmaksud	487	487
Kokku tööjõukulud	1 963	1 963
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2019	2018
Muud	434	61
Kokku muud kulud	434	61

Üldvee kulu

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	28 852	31 959

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	1 476	1 476

KÜ Pihlamari, Kooli tee 6, Linnamäe, Lääne-Nigula vald 91001

Andmeid korteriühistus tarbitud kütuse, soojuste, vee ja elektri koguse ning maksumuse kohta kalendriaastas (2019)

korteri nr	küte	prügivedu	vesi ja kanal	üldelekter	üldkulu	pangalaen	niitmine	korter kokku
1	399,28	88,44	95,03	16,83	228,72	167,20	9,06	1004,56
2	679,78	88,44	278,90	16,83	228,72	284,68	9,06	1586,41
3	517,07	88,44	49,16	16,83	228,72	216,52	9,06	1125,80
4	695,74	88,44	429,00	16,83	228,72	291,35	9,06	1759,14
5	519,07	88,44	97,92	16,83	228,72	217,36	9,06	1177,40
6	689,76	88,44	95,02	16,83	228,72	288,86	9,06	1416,69
7	701,74	88,44	371,40	16,83	228,72	293,85	9,06	1710,04
8	689,76	88,44	325,33	16,83	228,72	288,86	9,06	1647,00
9	807,54	88,44	237,22	16,83	228,72	338,14	9,06	1725,95
10	689,76	88,44	287,88	16,83	228,72	288,86	9,06	1609,55
11	813,53	88,44	0,00	16,83	228,72	340,67	9,06	1497,25
12	695,74	88,44	180,81	16,83	228,72	291,35	9,06	1510,95
13	694,74	88,44	434,76	16,83	228,72	290,95	9,06	1763,50
14	392,30	88,44	43,35	16,83	228,72	164,27	9,06	942,97
15	812,54	88,44	180,05	16,83	228,72	340,23	9,06	1675,87
16	392,30	88,44	36,30	16,83	228,72	164,27	9,06	935,92
17	805,54	88,44	411,72	16,83	228,72	337,33	9,06	1897,64
18	392,30	88,44	15,81	16,83	228,72	164,27	9,06	915,43
KOKKU	11388,49	1591,92	3569,66	302,94	4116,96	4769,02	163,08	25902,07
	154,671 MWH	25 korda	1239,83m ²	2649 s/kWh				

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1005 EUR
2	1586 EUR
3	1126 EUR
4	1759 EUR
5	1177 EUR
6	1417 EUR
7	1710 EUR
8	1647 EUR
9	1726 EUR
10	1610 EUR
11	1497 EUR
12	1511 EUR
13	1764 EUR
14	943 EUR
15	1676 EUR
16	936 EUR
17	1898 EUR
18	915 EUR
Kokku:	25902 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2020

Lääne-Nigula vald, Linnamäe küla, Kooli tee 6 korteriühistu (registrikood: 80345799) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA KALJUVEER	Juhatuse liige	04.06.2020
Resolutsioon:	Kinnitan	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5242624
E-posti aadress	liina.kaljuveer@gmail.com