

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Pärnu linn, Oja tn 114 korteriühistu

registrikood: 80002869

telefon: +372 58108951, +372 5512846

e-posti aadress: yhistu114@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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

KÜ Valar on mittetulundusühing, mis tegeleb Oja 114 elamu haldamisega. KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees.

Põhiline tulu moodustub ühistu liikmete poolt makstud haldustasud.

Elamu remondiks saadi 2007.aastal pangast pikaajalist laenu, mis kuulub tasumisele 2022.aastaks.

2019.aastal suuremad tehtud tööd:

<i>1) Küttesüsteemiventilide paigaldus</i>	<i>10695</i>
<i>2) äriruumides remont</i>	<i>1255</i>
<i>3) konteiner</i>	<i>362</i>
<i>4) teede remont</i>	<i>657</i>
<i>5) akende remont</i>	<i>374</i>

Plaanid aastaks 2020

- 1) katusetööd*
- 2) jooksvad remondi tööd*
- 3) töö võlgnikega*

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	48 736	41 397
Nõuded ja ettemaksed	45 412	47 595
Kokku käibevarad	94 148	88 992
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	44 347	76 636
Kokku põhivarad	44 347	76 636
Kokku varad	138 495	165 628
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	30 252	30 252
Võlad ja ettemaksed	34 538	30 899
Kokku lühiajalised kohustised	64 790	61 151
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	54 929	85 181
Kokku pikaajalised kohustised	54 929	85 181
Kokku kohustised	119 719	146 332
Netovara		
Reservkapital	2 550	2 550
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	16 746	16 671
Aruandeaasta tulem	-520	75
Kokku netovara	18 776	19 296
Kokku kohustised ja netovara	138 495	165 628

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	15 409	15 839
Muud tulud	2 172	2 261
Kokku tulud	17 581	18 100
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 275	-855
Tööjõukulud	-16 830	-17 118
Muud kulud	0	-11
Kokku kulud	-18 105	-17 984
Põhitegevuse tulem	-524	116
Intressitulud	4	4
Intressikulud	0	-45
Aruandeaasta tulem	-520	75

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-524	116
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-41
Kokku korrigeerimised	0	-41
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	34 476	30 478
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 639	8 200
Kokku rahavood põhitegevusest	37 591	38 753
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-30 252	-29 884
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 252	-29 884
Kokku rahavood	7 339	8 869
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 397	32 528
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 339	8 869
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 736	41 397

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	2 550	16 671	19 221
Aruandeaasta tulem		75	75
31.12.2018	2 550	16 746	19 296
Aruandeaasta tulem		-520	-520
31.12.2019	2 550	16 226	18 776

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Valar 2019.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas käesoleva seaduse §17 lõikes 1 nimetatud finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni raamatupidamiskohustustase finantsseisundi ja -tulemuse ning rahavoo kohta või annab käesolevas seaduses nõutud informatsiooni.

Raha

Raha kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike poolt tasumata haldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Samuti kajastatakse siin laenu nõudeid korteriomanikele.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Lühiajalised laenukohustused - saadud laenu tagasimakse kohustus, mille tasumise tähtaeg on kuni 12 kuud.

Võlad tarnijatele - korteriühistu põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised kohustused toodete ja teenuste ostmisel (vesi, soojus, elekter jne).

Sihtotstarbelised tasud - korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondifondi.

Pikaajalised laenukohustused - laenukohustused, mille maksetähtajad on bilansipäevast arvates üle 12 kuu.

Tulud

Tuludeks on korteriühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised ja sihtotstarbelised tasud.

Mittesihtotstarbelised tasud - üldkoosoleku poolt kehtestatud haldus- ja heakorrasad, mis kuuluvad liikmete poolt tasumisele vastavalt majandusaasta kohta kinnitatud majandustegevuse aastakavale.

Sihtotstarbelised tasud - kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

Muud tulud - saadud viivised, intressitulud jms.

Kommunaalmaksete summasid ei kajastata tuluna, neid kajastatakse bilansis nõude ja kohustusena.

Kulud

Sihtotstarbelised kulud - korteriühistus kulud, mis tehti sihtotstarbeliselt kogutud tulude arvelt.

Mitmesugused tegevuskulud - administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulud (heakorras-, pisiremontide- ja muude teenuste kulud, koostuskulud, kontorikulud, kindlustuskulud, pangateenused jne).

Tööjõukulud - aruandeperioodi eest arvestatud palgad, puhkusetasud töövõtjatele ja ka juhatuse liikmete tasud. Tööjõukulud näidatakse aruandes koos sotsiaal- ja tööandja töötuskindlustusmaksuga.

Kommunaalmaksete summasid (küte, üleelekter, vesi, prügi) ei kajastata kuludes, neid kajastatakse bilansis nõude ja kohustusena.

Maksustamine

Makse töötasudelt kajastatakse maksuliikide kaupa.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed, juhatuse ja revisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kassa	1 129	383
Pangakontod	47 607	41 014
Kokku raha	48 736	41 397

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	405	405
Sotsiaalmaks	675	675
Kohustuslik kogumispension	20	20
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 108	1 108

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
LL07-191799 JI	30 252	30 252		
Lühiajalised laenud kokku	30 252	30 252		
Pikaajalised laenud				
LL07-191799 JI	54 929		54 929	
Pikaajalised laenud kokku	54 929		54 929	
Laenukohustised kokku	85 181	30 252	54 929	
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
LL07-191799 JI	30 252	30 252		
Lühiajalised laenud kokku	30 252	30 252		
Pikaajalised laenud				
LL07-191799 JI	85 181		85 181	
Pikaajalised laenud kokku	85 181		85 181	
Laenukohustised kokku	115 433	30 252	85 181	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tarnijatele tasumata arved	6 311	8 650
Kokku võlad tarnijatele	6 311	8 650

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	811	811
Kokku võlad töövõtjatele	811	811

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 409	15 839
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 409	15 839

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Traavid, viivised ja hüvited	165	206
Intressid	4	4
Kindlustushüvitis	203	0
Muud	1 800	2 051
Kokku muud tulud	2 172	2 261

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Koolituskulud	55	160
Heakorra- ja hoolduskulud	459	330
Üldkulud	761	365
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 275	855

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	12 614	12 799
Sotsiaalmaksud	4 162	4 264
Töötuskindlustus	54	55
Kokku tööjõukulud	16 830	17 118
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	94	94
Juriidilisest isikust liikmete arv	7	7

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	5 916	5 912

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt 1	1091 EUR
krt 2	702 EUR
krt 3	629 EUR
krt 4	1100 EUR
krt 5	655 EUR
krt 6	1899 EUR
krt 7	1840 EUR
krt 8	689 EUR
krt 9	1491 EUR
krt 10	782 EUR
krt 11	559 EUR
krt 12	1476 EUR
krt 13	1747 EUR
krt 14	1418 EUR
krt 15	1968 EUR
krt 16	1332 EUR
krt 17	1914 EUR
krt 18	1304 EUR
krt 19	1615 EUR
krt 20	2088 EUR
krt 21	1896 EUR
krt 22	1598 EUR
krt 23	1688 EUR
krt 24	1927 EUR
krt 25	1733 EUR
krt 26	1916 EUR
krt 27	1824 EUR
krt 28	1225 EUR
krt 29	1178 EUR
krt 30	1034 EUR
krt 31	1070 EUR
krt 32	773 EUR
krt 33	1172 EUR
krt 34	1002 EUR
krt 35	1270 EUR
krt 36	893 EUR
krt 37	1140 EUR
krt 38	1163 EUR
krt 39	1552 EUR
krt 40	1243 EUR
krt 41	1167 EUR
krt 42	1165 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
krt 43	872 EUR
krt 44	538 EUR
krt 45	1240 EUR
krt 46	1007 EUR
krt 47	443 EUR
krt 48	1483 EUR
krt 49	1071 EUR
krt 50	828 EUR
krt 51	1305 EUR
krt 52	1198 EUR
krt 53	877 EUR
krt 54	1259 EUR
krt 55	1188 EUR
krt 56	765 EUR
krt 57	1303 EUR
krt 58	875 EUR
krt 59	670 EUR
krt 60	1274 EUR
krt 61	1055 EUR
krt 62	778 EUR
krt 63	1257 EUR
krt 64	1289 EUR
krt 65	643 EUR
krt 66	1086 EUR
krt 67	1112 EUR
krt 68	1055 EUR
krt 69	1499 EUR
krt 70	704 EUR
krt 71	873 EUR
krt 72	1646 EUR
krt 73	1634 EUR
krt 74	462 EUR
krt 75	1013 EUR
krt 76	1094 EUR
krt 77	697 EUR
krt 78	1012 EUR
krt 79	1411 EUR
krt 80	1230 EUR
krt 81	1079 EUR
krt 82	900 EUR
krt 83	764 EUR
krt 84	1084 EUR
krt 85	903 EUR
krt 86	1063 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
krt 87	1147 EUR
krt 88	1041 EUR
krt 89	1265 EUR
krt 90	1218 EUR
krt 91	1253 EUR
krt 92	1030 EUR
krt 93	1635 EUR
krt 94	1380 EUR
krt 95	2031 EUR
krt 96	1736 EUR
krt 197	1901 EUR
krt 198	722 EUR
krt 199	8645 EUR
krt 200	893 EUR
krt 201	935 EUR
krt 202	4592 EUR
Kokku:	132891 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2020

Pärnu linn, Oja tn 114 korteriühistu (registrikood: 80002869) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RITA PAJUVÄLI	Juhatuse liige	03.07.2020
Resolutsioon:	29.juulil 2020.a. kordusüldkoosoleku otsusega kinnitada 2019.a.majandusaasta aruanne	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58108951
Mobiiltelefon	+372 5512846
E-posti aadress	yhistu114@gmail.com