

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019
aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Otepää vald, Sihva küla,
Voki vkt 6 korteriühistu

registrikood: 80394622

+372 5022782
telefon:
+372 53333655

e-posti aadress: voki6ku@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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Lisa 11 Täiendav lisa 1	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

KÜ Voki 6 on mittetulundusühing, mille põhikirja alusel määratud tegevuseks on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki majandamine, teenuste vahendamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu liikmed

Ühistu liikmeteks on alates Ühistu kui juriidilise isiku tekkimisest kõik VOKI 6 asuva elamu korteriomaniikud. Korteriomaniikuks on elamus asuva eluruumi või mitteiluruumi omanik. Korterühistu liikme osamaksu suurus korteriühistu varas on võrdeline tema korterimandi eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõttelise osa suurusega.

Hoones kuulub ühistu liikmetele 12 korterit. Arvestuse aluseks olev üldpind on 844,3 m²

Aruandeperioodi lõpu seisuga oli kogutud remondifondi jääk 24583 eurot. 2019 aastal remondifondi arvelt remonditöid ei teostatud. Hooldustasude summa kokku arvestati 1013 eurot.

Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatusel liikmetele tasusid ei makstud.

Palgalisi töötajaid korteriühistul ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	27 286	18 053
Nõuded ja ettemaksed	3 294	3 448
Varud	4 261	3 965
Kokku käibevarad	34 841	25 466
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	3 591	4 212
Kokku põhivarad	3 591	4 212
Kokku varad	38 432	29 678
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	391	383
Kokku lühiajalised kohustised	391	383
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	24 584	15 465
Kokku pikaajalised kohustised	24 584	15 465
Kokku kohustised	24 975	15 848
Netovara		
Reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	13 580	13 899
Aruandeaasta tulem	-373	-319
Kokku netovara	13 457	13 830
Kokku kohustised ja netovara	38 432	29 678

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 063	1 013	7
Muud tulud	0	90	
Kokku tulud	1 063	1 103	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-818	-802	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-621	-621	
Kokku kulud	-1 439	-1 423	
Põhitegevuse tulem	-376	-320	
Intressitulud	3	1	
Aruandeaasta tulem	-373	-319	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-376	-320	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	621	621	
Kokku korrigeerimised	621	621	4
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	155	-26	
Varude muutus	-296	-3 965	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8	86	
Laekunud intressid	3	1	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	9 118	9 118	6
Kokku rahavood põhitegevusest	9 233	5 515	
Kokku rahavood	9 233	5 515	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 053	12 538	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 233	5 515	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 286	18 053	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	250	13 899	14 149
Aruandeaasta tulem		-319	-319
31.12.2018	250	13 580	13 830
Aruandeaasta tulem		-373	-373
31.12.2019	250	13 207	13 457

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Voki 6 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud Raamatupidamise Toimkonna juhendis (RTJ) 14 toodud skeemist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki bilansipäeva seisuga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid oma liikmete ja teiste ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata nõudesummad on bilansipäeva seisuga inventeeritud ja hinnatud iga korteriomaniku nõudesumma eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana kajastatakse varad, mida ühistu kasutab halduseesmärkidel või muu tavapärase põhitegevuse käigus ning mille kavandatav kasutusaeg on pikem kui üks aasta ja soetusmaksumus koos kasutusele võtmiseks vajalike kuludega on üle ettenähtud piiri. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumusega alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse ostuhetkel kuludesse väheväärtusliku inventarina ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Põhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga. Kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid. Maad ei amortiseerita. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast.

Annetused ja toetused

Liikmetelt saadud sihtotstarbelised tasud, remondifondi maksed.

Tulud

Ühistu tuludeks on liikmetelt saadavad mittesihtotstarbelised haldus- ja hooldustasud ning sihtotstarbelised tasud remondikuludeks. Sihtotstarbeliste tasudena laekuv kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulud, mille katmiseks on sihtotstarbelised tasud mõeldud. Tarbimisteenuste ühistu liikmetele vahendamisel laekuvaid summasid ei kajastata ühistu tuluna. Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhise arvestusprintsibi alusel lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Ühistu kulud on vajalikud kulud oma liikmetele kuuluvate korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduse ja heakorra tagamiseks ning remondiks. Ühistu liikmetele vahendatud tarbimisteenuste eest makstud summasid ei kajastata ühistu kuluna. Kuluna kajastatakse ühistu üldvajadusteks kasutatud tarbimise osa ja liikmetele tarbimisteenuste vahendamisest tekkiv kulu (tulemiarunde rida mitmesugused tegevuskulud).

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed ja nendega sarnast majanduslikku huvi omavad isikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	27 248	17 862
Sularaha kassas	38	191
Kokku raha	27 286	18 053

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 294	3 294
Ostjatelt laekumata arved	3 294	3 294
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 294	3 294
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 448	3 448
Ostjatelt laekumata arved	3 448	3 448
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 448	3 448

Nõuetena kajastatakse korteriomanike detsembrikuus arvestatud üüriarvestuste jääki.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	4 851	1 409	6 260
Akumuleeritud kulum	-1 391	-657	-2 048
Jääkmaksumus	3 460	752	4 212
Amortisatsioonikulu	-340	-281	-621
Muud muutused	1	-1	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	4 851	1 409	6 260
Akumuleeritud kulum	-1 730	-939	-2 669
Jääkmaksumus	3 121	470	3 591

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	391	391
Kokku võlad ja ettemaksed	391	391
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	383	383
Kokku võlad ja ettemaksed	383	383

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	31.12.2018
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	6 347	9 118	15 465
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 347	9 118	15 465
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 347	9 118	15 465
	31.12.2018	Laekunud	31.12.2019
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	15 465	9 118	24 584
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 465	9 118	24 584
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 465	9 118	24 584

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 013	1 013
Sihtotstarbelised tasud		
Muud sihtotstarbelised tasud	50	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 063	1 013

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	25	38
Kütus	25	38
Veevarustusteenused	137	130
Raamatupidamisteenus	0	100
Hoolduskulud	130	290
Muud majanduskulud	33	41
Katlamaja, küttesüsteemid	50	203
Interneti liitumistasu	153	0
Väikeinventari kulu	91	0
Remondikulud	179	0
Muud	20	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	818	802

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Töölepinguga töötajaid ei ole.

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

Raamatupidamiskohuslane ei ole arvestanud tasusid tegevjuhtkonnale.

TULUD JA KULUD	2019. a		Tarbitud maht 2019 a.	Selgitus, muutus Vahe +; - EUR
	KÜ	OSTUD		
1.Sihtotstarbelised tulud ja kulud	Tulud	KULU	kogus	
Küte (PELLET)	8003	8299	41	
PELLET LADU(3965 -4261) muutus + -	296		-12	-2634
Vesi ja kanalisatsioon (m³)	2288	2425	798	137
Niitmine	50			
Prügi	783	783		
Raamatupidamisteenus	569	569		
Üldelekter (kWh)	402	402	2475	
1. Kokku	12391	12479		-2 312 €
2. Hooldus- ja haldustasud	1013,0			
Veekadu		137,0		
Katla hooldus				
keldri remont (aken)		179,0		
Korstna puhastus		50,0		
Interneti liitumistasu		153,0		
Bensiin		25,0		
Pangateenustasu		20,0		
Väike inventar		91,0		
Muud majandamiskulud		33,0		
Vee pehmendussool		130,0		
2. Kokku hooldustasud	1013,0	818,0		
Kokku 1.+2.	13404	13297		
Tulem	244,4			
3. Remondifondi reserv: saldo 31.12.19	24583,0			
Remondifondi maksed	9118,0			
Kokku (1.+2.+3.)	22522	13297		
Tulude ja kulude(ostude) vahe sh. remondifond	9362			

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Krt 1	675 EUR
Krt 2	1026 EUR
Krt 3	725 EUR
Krt 4	1051 EUR
Krt 5	738 EUR
Krt 6	513 EUR
Krt 7	770 EUR
Krt 8	1779 EUR
Krt 9	1238 EUR
Krt 10	1427 EUR
Krt 11	947 EUR
Krt 12	1202 EUR
Kokku:	12091 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2020

Otepää vald, Sihva küla, Voki vkt 6 korteriühistu (registrikood: 80394622) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR UNT	Juhatuse liige	30.06.2020
AILI ELVET	Juhatuse liige	30.06.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53333655
Mobiiltelefon	+372 5022782
E-posti aadress	voki6ku@gmail.com