

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Peipsiääre vald, Alatskivi alevik, Kase tn 9 korteriühistu

registrikood: 80257144

telefon: +372 53982572

e-posti aadress: peetervagula@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14
Vandeauditori aruanne	15

Tegevusaruanne

KU Alatskivi Liilia moodustati 2007.aastal. Ühistul on oma vara, iseseisev bilanss ja pangakontod. Ühistu ametliku tegevuse hulka kuulub kommunaalmaksete sooritamine, mis tasutakse ühistu arvele ja korteriühistu vara eest vastutamine.

2019.a. rahulik, edasised plaanid ikka maja remontida, endiselt planeeritud järkjärguline üleminek pelleti automatiseeritud küttesüsteemile.

Üks suurem võlgnevus kahaneb planeeritult.

Üldjoontes võib rahule jääda arvestades korteriomanike tagasisidet.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 112	1 269	2
Nõuded ja ettemaksed	7 048	5 535	3
Kokku käibevarad	9 160	6 804	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	70 355	63 068	5
Kokku põhivarad	70 355	63 068	
Kokku varad	79 515	69 872	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 554	3 724	5
Võlad ja ettemaksed	657	386	6
Kokku lühiajalised kohustised	5 211	4 110	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	70 379	63 068	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 211	0	
Kokku pikaajalised kohustised	71 590	63 068	
Kokku kohustised	76 801	67 178	
Netovara			
Reservkapital	874	874	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 820	617	
Aruandeaasta tulem	20	1 203	
Kokku netovara	2 714	2 694	
Kokku kohustised ja netovara	79 515	69 872	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 909	2 641	
Annetused ja toetused	0	8 188	
Muud tulud	0	24 018	
Kokku tulud	2 909	34 847	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-28 340	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 490	-2 598	9
Muud kulud	-399	-528	
Kokku kulud	-2 889	-31 466	
Põhitegevuse tulem	20	3 381	
Intressikulud	0	-2 178	
Aruandeaasta tulem	20	1 203	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	20	3 381
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 500	-2 367
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 313	1 163
Makstud intressid	-3 082	-2 178
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-25 968
Muud rahavood põhitegevusest	-6 886	4 621
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 135	-21 348
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 448	24 018
Saadud laenude tagasimaksed	-2 470	-2 372
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 978	21 646
Kokku rahavood	843	298
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 269	971
Raha ja raha ekvivalentide muutus	843	298
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 112	1 269

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	874	617	1 491
Aruandeaasta tulem		1 203	1 203
31.12.2018	874	1 820	2 694
Aruandeaasta tulem		20	20
31.12.2019	874	1 840	2 714

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KU Alatskivi Liilia 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise toimikonna poolt väljatöötatud ja rahandusministri poolt kehtestatud juhendid.

Korteriühistu Alatskivi Liilia tulemiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäolistest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse omanike ning kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Kommunaalteenuste vahendamist ühistu liikmetele vastavalt Raamatupidamistoimikonna juhendile tulemiaruanandes ei kajastata.

Seotud osapooled

Ühistu loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
SEB	1 815	663
SWEDBANK	297	606
Kokku raha	2 112	1 269

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 494	2 494
Ostjatelt laekumata arved	2 494	2 494
Muud nõuded	4 554	4 554
Laenu nõuded	4 554	4 554
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 048	7 048
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 811	1 811
Ostjatelt laekumata arved	1 811	1 811
Muud nõuded	3 724	3 724
Laenu nõuded	3 724	3 724
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 535	5 535

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	4 554	3 724
Ühistu liikmete lühiajaline laenuvõlgnevus	4 554	3 724
Kokku nõuded ostjate vastu	4 554	3 724

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
17-061845-JI	2 571	2 571				
18-068879-JI	1 983	1 983				
Lühiajalised laenud kokku	4 554	4 554				
Pikaajalised laenud						
17-061845-JI	37 732		11 355	26 377	4,0%	2032
18-068879-JI	32 647		8 756	23 891	4,0%	2033
Pikaajalised laenud kokku	70 379		20 111	50 268		
Laenukohustised kokku	74 933	4 554	20 111	50 268		

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
17-061845-JI	2 471	2 471			4,0%	2032
18-068879-JI	1 253	1 253			4,0%	2033
Lühiajalised laenud kokku	3 724	3 724				
Pikaajalised laenud						
17-061845-JI	40 303		13 703	26 600	4,0%	2032
18-068879-JI	22 765		6 947	15 818	4,0%	2033
Pikaajalised laenud kokku	63 068		20 650	42 418		
Laenukohustised kokku	66 792	3 724	20 650	42 418		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	657	657
Saadud ettemaksed		0
Muud saadud ettemaksed		0
Kokku võlad ja ettemaksed	657	657
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	351	351
Saadud ettemaksed	35	35
Muud saadud ettemaksed	35	35
Kokku võlad ja ettemaksed	386	386

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Emajõe Vesi	252	232
Talli Tare oü	100	60
Eesti Energia AS	23	27
Ragn Sells AS	50	32
Muud kulud, ettemaksed	232	0
Kokku võlad tarnijatele	657	351

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Katlamaja projekt ja katla ehitus	0	0
Maja renoveerimine	0	28 340
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	28 340

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Raamatupidamisteenused	760	840
Heakord	363	302
Pangateenus, lepingutasu	69	64
Jooksev remont	0	205
EKÜL liikmemaks, maamaks	63	63
Kindlustuskulud	238	180
Isikliku auto kompensatsioon	0	721
Halduskulud	688	0
Muud	309	223
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 490	2 598

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1554 EUR
Korter 2	721 EUR
Korter 3	1498 EUR
Korter 4	1131 EUR
Korter 5	656 EUR
Korter 6	1562 EUR
Korter 7	1301 EUR
Korter 8	572 EUR
Korter 9	1314 EUR
Korter 10	1519 EUR
Korter 11	633 EUR
Korter 12	1327 EUR
Korter 13	1204 EUR
Korter 14	708 EUR
Korter 15	1477 EUR
Kokku:	17177 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.07.2020

Peipsiääre vald, Alatskivi alevik, Kase tn 9 korteriühistu (registrikood: 80257144) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER VAGULA	Juhatuse liige	16.09.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53982572
E-posti aadress	peetervagula@gmail.com