

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Põlva vald, Põlva linn, Pihlaka tn 5 korteriühistu

registrikood: 80385923

telefon: +372 5044167, +372 5148021

e-posti aadress: kailli@kvatro.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Täiendav lisa 1 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Pihlaka asutati 21. mail 2015. aastal.

Korteriühistu eesmärgiks on aadressil Põlva, Pihlaka 5 asuva elamu korterimandite esemeks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine.

Ühistu reservkapital moodustub korterimandite sissemaksetest ja on suurusega 1200 eurot. Reservkapitali võib kasutada ühistu kohustuste täitmiseks käibevahendite ajutise puudujäägi korral.

Majandamiskulude katteks koguti 0,184 €/m² kuus.

Juhatus on kolmeliikmeline. Aruandeperioodil juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud. Aruandeperioodil töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 877	6 379	2
Nõuded ja ettemaksed	12 814	19 548	3,4,10
Kokku käibevarad	20 691	25 927	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	8 030	3
Kokku põhivarad	0	8 030	
Kokku varad	20 691	33 957	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 030	14 981	5
Võlad ja ettemaksed	2 536	2 678	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 925	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	19 491	17 659	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	8 030	5
Kokku pikaajalised kohustised	0	8 030	
Kokku kohustised	19 491	25 689	
Netovara			
Reservkapital	1 200	1 200	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	4 017	
Aruandeaasta tulem	0	3 051	
Kokku netovara	1 200	8 268	
Kokku kohustised ja netovara	20 691	33 957	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 371	8 055	7
Kokku tulud	5 371	8 055	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 295	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 076	-4 228	9
Kokku kulud	-5 371	-4 228	
Põhitegevuse tulem	0	3 827	
Intressikulud	0	-776	
Aruandeaasta tulem	0	3 051	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	0	3 827	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-7 068	0	
Kokku korrigeerimised	-7 068	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 764	-269	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-6 198	414	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 498	3 972	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	14 981	13 975	
Laekunud intressid	626	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	15 607	13 975	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-14 981	-14 403	
Makstud intressid	-626	-776	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 607	-15 179	
Kokku rahavood	1 498	2 768	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 379	3 611	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 498	2 768	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 877	6 379	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 200	4 017	5 217
Aruandeaasta tulem	0	3 051	3 051
31.12.2018	1 200	7 068	8 268
Muud muutused netovaras	0	-7 068	-7 068
31.12.2019	1 200	0	1 200

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Põlva Pihlaka 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud nõudeid liikmete ja muude ostjate vastu.

Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja osas individuaalselt.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele ning muud võlakohustised) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tasude arvestamisel ühistu liikmetelt lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

a) mittesihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

b) sihtotstarbelisi tasusid (näiteks planeeritud remondid) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna.

Ühistu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Teenuste ja maksete vahendamisel teenuse osutaja ja korteriomanike vahel kajastatakse makstud summad vastavalt nõudena korteriomanike vastu ning kohustisena teenuse osutajate ees. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Ühistu tegevuskulud kajastatakse tekkepõhiselt, ehk perioodis milles majandustehing aset leidis.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele.

Korteriühistu seotud osapoolteks on:

a) juhatuse liikmed; korteriühistu liikmed;

b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Rahavoogude aruanne.

Korteriühistu rahavoogude aruandes kajastatakse aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavooks. Põhitegevuse rahavoogu on kajastatud kaudmeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha kassas	0	8
Raha pangas	7 877	6 371
Kokku raha	7 877	6 379

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 784	4 784	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 784	4 784	0	0	4
Muud nõuded	8 030	8 030	0	0	
Laenunõuded	8 030	8 030	0	0	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 814	12 814	0	0	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 567	4 567	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 567	4 567	0	0	4
Muud nõuded	23 011	14 981	8 030	0	
Laenunõuded	23 011	14 981	8 030	0	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 578	19 548	8 030	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	4 784	4 567	3
Nõuded korteriomanike vastu	4 777	4 564	10
Nõuded ostjate vastu	7	3	
Kokku nõuded ostjate vastu	4 784	4 567	

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen 15-058904-JI	8 030	8 030	0	0	3.89	EUR	30.06.2020
Pikaajalised laenud kokku	8 030	8 030					
Laenukohustised kokku	8 030	8 030	0	0			
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen 15-058904-JI	23 011	14 981	8 030	0	3.89	EUR	30.06.2020
Pikaajalised laenud kokku	23 011	14 981	8 030	0			
Laenukohustised kokku	23 011	14 981	8 030	0			

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tegevuskulude fond	0	10 220	-1 295	8 925	7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	10 220	-1 295	8 925	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	10 220	-1 295	8 925	

Eelmiste perioodide tuleml on kajastatud tegevuskulude fondis.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Haldustasud	3 699	3 699	
Kindlustustasud	377	0	
Sihotstarbelised tasud			
Laenumaksed intressi katteks	0	1 204	
Majandamistasud	1 295	3 152	6
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 371	8 055	

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Sanitaartechnilised kulud	982	0
Heakorratööde kulu	132	0
Üldveekulu	125	0
Panga teenustasude kulu	56	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 295	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Väikeremonditööd	0	425
Haldusteenus	3 699	3 699
Heakorrakulud	0	17
Pangateenused	0	45
Veevahed	0	42
Kindlustuskulu	377	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 076	4 228

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	12 807	0	27 578	0

Lisa 3,4

Lisa 11 Täiendav lisa 1 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenus 2019	Kogumised	Kasutamised	Vahe
Elektrienergia	523	523	0
Gaas	201	201	0
Prügivedu	1 969	1 969	0
Soojusenergia	10 809	10 809	0
Vesi ja kanalisatsioon	3 086	3 086	0
Kokku	16 588	16 588	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pihlaka 5 - 01 Põlva	2467 EUR
Pihlaka 5 - 02 Põlva	1912 EUR
Pihlaka 5 - 03 Põlva	1945 EUR
Pihlaka 5 - 04 Põlva	1613 EUR
Pihlaka 5 - 05 Põlva	2093 EUR
Pihlaka 5 - 06 Põlva	1012 EUR
Pihlaka 5 - 07 Põlva	1367 EUR
Pihlaka 5 - 08 Põlva	2005 EUR
Pihlaka 5 - 09 Põlva	708 EUR
Pihlaka 5 - 10 Põlva	1608 EUR
Pihlaka 5 - 11 Põlva	2082 EUR
Pihlaka 5 - 12 Põlva	998 EUR
Pihlaka 5 - 13 Põlva	1407 EUR
Pihlaka 5 - 14 Põlva	1735 EUR
Pihlaka 5 - 15 Põlva	1804 EUR
Pihlaka 5 - 16 Põlva	1637 EUR
Pihlaka 5 - 17 Põlva	801 EUR
Pihlaka 5 - 18 Põlva	1486 EUR
Pihlaka 5 - 19 Põlva	1519 EUR
Pihlaka 5 - 20 Põlva	2342 EUR
Pihlaka 5 - 21 Põlva	1543 EUR
Pihlaka 5 - 22 Põlva	1952 EUR
Pihlaka 5 - 23 Põlva	1504 EUR
Pihlaka 5 - 24 Põlva	1864 EUR
Kokku:	39404 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2020

Põlva vald, Põlva linn, Pihlaka tn 5 korteriühistu (registrikood: 80385923) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAILI KUUSE	Juhatuse liige	09.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5148021
Mobiiltelefon	+372 5044167
E-posti aadress	kaili@kvatro.ee