

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Põlva vald, Põlva linn, Mäe tn 9 korteriühistu

registrikood: 80455654

telefon: +372 5044167

e-posti aadress: kaili@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Täiendav lisa 1 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Lisa 13 Täiendav lisa 2 Renoveerimisfond	13
Lisa 14 Täiendav lisa 3 Renoveerimislaenu ettemaksed	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Põlva Mäe 9 on asutatud 11.jaanuaril 2018.aastal.

Korteriühistu Põlva Mäe 9 eesmärgiks on Põlvas Mäe 9 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 3240 eurot. Resrvkapitali võib kasutada ühistu kohustuste täitmiseks käibevahendite ajutise puudujäägi korral.

Majandamiskulude katteks koguti 0,25 €/m² kuus. Laenu katteks koguti 18 eurot korteri kohta 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	15 834	713	2
Nõuded ja ettemaksed	31 697	3 863	3,4,11
Kokku käibevarad	47 531	4 576	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	340 899	0	4,11
Kokku põhivarad	340 899	0	
Kokku varad	388 430	4 576	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 092	0	5
Võlad ja ettemaksed	13 225	3 157	6,11
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 965	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	44 282	3 157	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	340 899	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	340 899	0	
Kokku kohustised	385 181	3 157	
Netovara			
Reservkapital	3 240	1 620	
Aruandeaasta tulem	9	-201	
Kokku netovara	3 249	1 419	
Kokku kohustised ja netovara	388 430	4 576	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	376 738	9 411	8
Muud tulud	9	18	
Kokku tulud	376 747	9 429	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-373 522	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 216	-9 630	10
Kokku kulud	-376 738	-9 630	
Põhitegevuse tulem	9	-201	
Aruandeaasta tulem	9	-201	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	9	-201	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	201	0	
Kokku korrigeerimised	201	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-368 733	-3 863	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	27 033	3 157	6,7
Makstud intressid	3 107	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-338 383	-907	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	360 000	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-5 009	0	5
Makstud intressid	-3 107	0	
Laekunud osakapital	1 620	1 620	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	353 504	1 620	
Kokku rahavood	15 121	713	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	713	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 121	713	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 834	713	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
11.01.2018	0	0	0
Aruandeaasta tulem	0	-201	-201
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 620	0	1 620
31.12.2018	1 620	-201	1 419
Aruandeaasta tulem	0	9	9
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 620	0	1 620
Muud muutused netovaras	0	201	201
31.12.2019	3 240	9	3 249

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Põlva Mäe 9 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 korteriomaniike vahel kajastatakse makstud summad vastavalt nõudena korteriomaniike 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 osapool üle või olulist mõju teise osapool 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	2
Raha pangas	15 834	711
Kokku raha	15 834	713

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	17 605	17 605	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	17 605	17 605	0	0	4
Muud nõuded	354 991	14 092	76 424	264 475	
Laenunõuded	354 991	14 092	76 424	264 475	
Kokku nõuded ja ettemaksed	372 596	31 697	76 424	264 475	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 863	3 863	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 863	3 863	0	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 863	3 863			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	17 605	3 863	
Nõuded korteriomanike vastu	10 398	3 853	11
Nõuded ostjate vastu	7 207	10	
Kokku nõuded ostjate vastu	17 605	3 863	3

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							
Laenuleping 19-070540-JI	354 991	14 092	76 424	264 475	2,6%	EUR	30.06.2039
Pikaajalised laenud kokku	354 991	14 092	76 424	264 475			
Laenukohustised kokku	354 991	14 092	76 424	264 475			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 173	6 173	
Korteriomanike ettemaksed	244	244	11
Renoveerimislaenu ettemaksed	6 808	6 808	11,14
Kokku võlad ja ettemaksed	13 225	13 225	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 157	3 157	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 157	3 157	

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2019	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tegevuskulude fond	0	16 810	-7 042	9 768	8
Renoveerimisfond	0	373 677	-366 480	7 197	8,13
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	390 487	-373 522	16 965	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	390 487	-373 522	16 965	

Eelmiste perioodide tulem on kajastatud tegevuskulude fondis.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Korto kasutustasud	216	0	
Kindlustustasud	267	0	
Haldustasud	2 733	911	
Sihotstarbelised tasud			
Majandamistasud	7 042	3 796	7
Remonditasud	366 480	4 704	7
Kokku liikmetelt saadud tasud	376 738	9 411	

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Remonditööd	661	0	
Heakorratööde kulu	1 560	0	
Sanitaartechniliste tööde kulu	835	0	
Elektritööde kulu	3 908	0	
Pangateenuste kulu	42	0	
Ruumi rendikulu	36	0	
Täiendav lisa 2 Renoveerimisfond	366 480	0	13
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	373 522	0	

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018
Renoveerimiskulud	0	7 500
Väikeremondi kulud	0	778
Haldusteenuse kulu	2 733	911
Heakorrakulud	0	438
Pangateenused	0	3
Kindlustuskulu	267	0
Korto kasutuskulu	216	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 216	9 630

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	34
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	365 389	7 052	3 853	0

Lisa 3,4 ja 6

Lisa 12 Täiendav lisa 1 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenus 2019	Kogumised	Kasutamised	Vahe
Elektrienergia	418	418	0
Gaas	568	568	0
Prügivedu	1 972	1 972	0
Soojusenergia	13 198	13 198	0
Vesi ja kanalisatsioon	3 821	3 821	0
Kokku	19 977	19 977	0

Remondifond 01.01.19...31.12.19

Konto:	2703 Renoveerimisfond				
Kuupäev	Kogumine	Kasutamine	Firma	Selgitus	Saldo
Algsaldo	0,00	0,00			
2019/05	719,44				719,44
2019/06 30.06.2019	1 439,44	1 440,00 1 440,00		om jv	718,88
2019/07 4.07.2019 31.07.2019	133 561,54	132 122,10 1 440,00 133 562,10	Rekontra OÜ	Renoveerimine om jv	718,32
2019/08 12.08.2019 31.08.2019	84 660,64	83 221,20 1 440,00 84 661,20	Rekontra OÜ	renoveerimine om jv	717,76
2019/09 5.09.2019 30.09.2019	43 594,54	42 155,10 1 440,00 43 595,10	Rekontra OÜ	renoveerimine om jv	717,20
2019/10 10.10.2019 31.10.2019	55 036,80	55 036,80 720,00 55 756,80	Rekontra OÜ	Renoveerimine akt 101019 om jv	-2,80
2019/11 24.11.2019	47 464,80	47 464,80 47 464,80	Rekontra OÜ	Renoveerimine akt 081119	-2,80
2019/12	7 200,00				7 197,20
Käive	373 677,20	366 480,00		Lõppsaldo:	7 197,20

Remondifond 01.01.19...31.12.19

Konto:	2704 Pangalaenu ettemaksed				
Kuupäev	Kogumine	Kasutamine	Firma	Selgitus	Saldo
Algsaldo	0,00	0,00			
2019/05	2 214,52				2 214,52
2019/06	2 214,52				4 429,04
2019/07 18.07.2019	2 214,52	1 800,00 1 800,00		Laenulepingu tasu	4 843,56
2019/08 30.08.2019 30.08.2019	2 214,52	691,10 468,22 1 159,32		laenunõude vähendamine laenuintress	5 898,76
2019/09 30.09.2019 30.09.2019	2 214,52	842,28 544,55 1 386,83		laenunõude vähendamine laenuintress	6 726,45
2019/10 30.10.2019 30.10.2019	2 214,55	1 066,50 618,22 1 684,72		laenunõude vähendamine laenuintress	7 256,28
2019/11 4.11.2019 30.11.2019 30.11.2019	2 214,55	992,86 1 238,13 704,07 2 935,06		Kredex tagatistasu 19-070540-JI laenunõude vähendamine laenuintress	6 535,77
2019/12 30.12.2019 30.12.2019	2 214,55	1 170,60 771,60 1 942,20		Laenunõude vähendamine Laenuintress 12	6 808,12
Käive	17 716,25	10 908,13		Lõppsaldo:	6 808,12

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Mäe 9 - 01 Põlva	1797 EUR
Mäe 9 - 02 Põlva	943 EUR
Mäe 9 - 03 Põlva	1588 EUR
Mäe 9 - 04 Põlva	1893 EUR
Mäe 9 - 05 Põlva	1055 EUR
Mäe 9 - 06 Põlva	1583 EUR
Mäe 9 - 07 Põlva	2229 EUR
Mäe 9 - 08 Põlva	1035 EUR
Mäe 9 - 09 Põlva	1683 EUR
Mäe 9 - 10 Põlva	1812 EUR
Mäe 9 - 11 Põlva	983 EUR
Mäe 9 - 12 Põlva	1791 EUR
Mäe 9 - 13 Põlva	1822 EUR
Mäe 9 - 14 Põlva	1321 EUR
Mäe 9 - 15 Põlva	1386 EUR
Mäe 9 - 16 Põlva	1537 EUR
Mäe 9 - 17 Põlva	1180 EUR
Mäe 9 - 18 Põlva	1602 EUR
Mäe 9 - 19 Põlva	1461 EUR
Mäe 9 - 20 Põlva	1842 EUR
Mäe 9 - 21 Põlva	1717 EUR
Mäe 9 - 22 Põlva	1496 EUR
Mäe 9 - 23 Põlva	1188 EUR
Mäe 9 - 24 Põlva	1458 EUR
Mäe 9 - 25 Põlva	1471 EUR
Mäe 9 - 26 Põlva	1360 EUR
Mäe 9 - 27 Põlva	1500 EUR
Mäe 9 - 28 Põlva	1796 EUR
Mäe 9 - 29 Põlva	1583 EUR
Mäe 9 - 30 Põlva	1505 EUR
Mäe 9 - 31 Põlva	1630 EUR
Mäe 9 - 32 Põlva	1247 EUR
Mäe 9 - 33 Põlva	1768 EUR
Mäe 9 - 34 Põlva	1530 EUR
Mäe 9 - 35 Põlva	1162 EUR
Mäe 9 - 36 Põlva	1505 EUR
Kokku:	54459 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2020

Põlva vald, Põlva linn, Mäe tn 9 korteriühistu (registrikood: 80455654) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE PÕLD	Juhatuse liige	13.10.2020

Sidevahendid

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