

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Päevalille tn 9 korteriühistu

registrikood: 80013123

telefon: +372 56482660

e-posti aadress: paevalille9@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Muud võlad	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud kulud	14
Lisa 15 Intressikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Lisa 17 Tarbimisteenuste vahendamine	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

KÜ Päevalille tn. 9 majas on 64 korterit, millede omanikud on korteriühistu liikmed.

KÜ Päevalille tn. 9 põhitegevuseks on Tallinnas aadressil Päevalille tn. 9 asuva elamu ja selle maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu likkmetele vastavalt põhikirjale eluruumide kasutamisega seotud teenuste osutamine.

Majandustegevuses lähtub ühistu kehtivast seaduseandlusest ja ühistu põhikirjast. Ühistu juhtimist teostab viieliikmeline juhatus, lahendades elamu halduse ja hoolduse küsimusi üldkoosolekute vahelisel perioodil.

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2019 oli 6229 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 781	5 770	
Nõuded ja ettemaksed	24 628	35 673	2
Kokku käibevarad	46 409	41 443	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	85 142	99 224	2
Kokku põhivarad	85 142	99 224	
Kokku varad	131 551	140 667	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 082	13 556	4
Võlad ja ettemaksed	18 821	20 844	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 229	0	8, 11
Kokku lühiajalised kohustised	39 132	34 400	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	85 142	99 224	4
Kokku pikaajalised kohustised	85 142	99 224	
Kokku kohustised	124 274	133 624	
Netovara			
Reservkapital	5 753	5 753	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 290	41	
Aruandeaasta tulem	234	1 249	
Kokku netovara	7 277	7 043	
Kokku kohustised ja netovara	131 551	140 667	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	46 974	50 905	9
Muud tulud	1 681	7 375	10
Kokku tulud	48 655	58 280	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 127	-19 289	11
Mitmesugused tegevuskulud	-19 588	-26 963	12
Tööjõukulud	-11 253	-6 087	13
Muud kulud	-304	-25	14
Kokku kulud	-44 272	-52 364	
Põhitegevuse tulem	4 383	5 916	
Intressikulud	-4 149	-4 667	15
Aruandeaasta tulem	234	1 249	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 383	5 916
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 571	-7 407
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 206	8 638
Kokku rahavood põhitegevusest	20 160	7 147
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	13 556	13 038
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13 556	13 038
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-13 556	-13 038
Makstud intressid	-4 149	-4 667
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 705	-17 705
Kokku rahavood	16 011	2 480
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 770	3 290
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 011	2 480
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 781	5 770

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	5 753	41	5 794
Aruandeaasta tulem		1 249	1 249
31.12.2018	5 753	1 290	7 043
Aruandeaasta tulem		234	234
31.12.2019	5 753	1 524	7 277

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Päevalille 2019.aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. KÜ Päevalille 2019 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomanike vastu kajastatakse nõudeid liikmete vastu (esitatud arved vahendatud tarbimisteenuste eest ja põhikirja ning koosoleku otsuste alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Kõik nõuded bilansis on hinnatud tõenäoliselt laekuvateks.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühi- ja pikaajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tekkepõhiselt. Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Muude tuludena kajastatakse tulude ja kulude aruandes tarbimisteenuste vahendamisest tekkinud vahe. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Mitmesuguste tegevuskuludena näidatakse administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste kulu. Sihtotstarbeliste kuludena on kajastatud tulude-kulude aruandes aruandeaastal tehtud elamu remondikulud.

Seotud osapooled

KÜ Päevalille 2019 aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid. KÜ seotud isikuteks on kü liikmed, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 546	10 546			
Muud nõuded	99 224	14 082	79 289	5 853	
Laenunõuded	99 224	14 082	79 289	5 853	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 770	24 628	79 289	5 853	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded seotud osapoolte vastu	19 691	19 691			
Muud nõuded	112 780	13 556	76 256	22 968	4
Laenunõuded	112 780	13 556	76 256	22 968	
Remondifondi nõue liikmetele	2 426	2 426			
Kokku nõuded ja ettemaksed	134 897	35 673	76 256	22 968	

Maksetähtaja ületanud nõuded liikmete vastu on 898 eurot

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		209		20
Sotsiaalmaks		686		33
Kohustuslik kogumispension		20		
Töötuskindlustusmaksed		26		1
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		941	0	54

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 07-129341-JI	99 224	14 082	79 289	5 853	3,84%	EUR	30.04.2026
Pikaajalised laenud kokku	99 224	14 082	79 289	5 853			
Laenukohustised kokku	99 224	14 082	79 289	5 853			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 07-129341-JI	112 780	13 556	76 256	22 968	3,84%	EUR	30.04.2026
Pikaajalised laenud kokku	112 780	13 556	76 256	22 968			
Laenukohustised kokku	112 780	13 556	76 256	22 968			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 589	15 589	
Võlad töövõtjatele	1 297	1 297	6
Maksuvõlad	941	941	3
Muud võlad	470	470	7
Muud viitvõlad	470	470	
Saadud ettemaksed	524	524	
Tulevaste perioodide tulud	524	524	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 821	18 821	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 513	15 513	
Võlad töövõtjatele	400	400	6
Maksuvõlad	54	54	3
Muud võlad	269	269	7
Muud viitvõlad	269	269	
Videovalve ettemaks	4 608	4 608	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 844	20 844	

Võlad tarnijatele moodustavad detsembri teenuste eest esitatud arved, millede maksetähtaeg ei ole saabunud.
Tulevaste perioodide tuluna on kajastatud ettemakse vee- ja kanalisatsiooni eest.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	917	400
Puhkusetasude kohustis	380	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 297	400

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	470	470
Arvestatud tööjõumaksud		
Kokku muud võlad	470	470
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	269	269
Arvestatud tööjõumaksud	269	269
Kokku muud võlad	269	269

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks								
Remondifond		5 484	29 084		19 289			
Laenuintress					4 667			
Laenu põhiosa pangale				13 038				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		5 484	29 084	13 038	23 956			
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	5 484	29 084	13 038	23 956	0	2 426	0

	31.12.2018		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruaandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks								
Remondifond	2 426		32 179					5 622
Viedeovalve			4 608		4 001			607
Laenuintress					4 149			
Laenu põhiosa pangale				13 556				
Veemõõtjad			2 700		2 665			
Liftide remont					6 461			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 426		39 487	13 556	17 276			6 229
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 426	0	39 487	13 556	17 276			6 229

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	17 723	15 928
Haldustasu	10 792	9 369
Kindlustus	543	543
Juriidiline nõustamine	640	1 109
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	13 127	19 289
Laenuintress	4 149	4 667
Kokku liikmetelt saadud tasud	46 974	50 905

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	123	417
Magnetlukkude paigaldus	0	4 338
Reklaampind	0	210
Edasimüüdud kaup	304	55
Päästeameti ettekirjutus (sunniraha)	825	1 650
Tarbimisteenuste vahendamine	0	661
Hüvitatud riigilõiv ja kohtukulud	390	0
Muud	39	44
Kokku muud tulud	1 681	7 375

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2019	2018
krt 14 ja 18 soojaveepüstiku ja veemõõdusõlme remont	0	820
keldris soojavee magistraaltorustiku remont	0	633
väliskanaliseerimise remont	0	12 301
välisrepi viimistlusremont	0	2 856
sissekäikude viimistlusremont	0	1 274
asfalteerimine	0	539
metalluste renoveerimine	0	633
välisrepiastmete remont	0	233
Videovalve paigaldus	4 001	0
Liftide remont	6 461	0
Veemõõdjad vahetus	2 665	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13 127	19 289

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Hoolduskulud	5 758	3 354
Heakord	6 116	9 919
Halduskulud	3 291	2 633
Kindlustus	178	628
Liftid	1 538	1 691
Fonoluku hooldus	313	235
Juriidiline teenus	742	1 699
Magnetlukkud	0	4 338
Mitteregulaarsed kulud	1 652	2 466
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 588	26 963

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	8 441	4 549
Sotsiaalmaksud	2 812	1 538
Kokku tööjõukulud	11 253	6 087

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2019	2018
Edasimüüdud kaup	304	25
Kokku muud kulud	304	25

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	4 149	4 667
Kokku intressikulud	4 149	4 667

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	64	63
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	109 770	6 753	134 899	4 608

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2019	2018
Arvestatud tasu	5 068	3 000

Lisa 17 Tarbimisteenuste vahendamine

Nimetus	Tulu	Kulu	vahe
Soojusenergia	29313	29313	0
Elekter	3059	3059	0
Vesi- ja kanalisatsioon	8977	8977	0
Prügivedu	5379	5379	0
Kokku	46728	46728	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1751 EUR
Korter 2	1854 EUR
Korter 3	1804 EUR
Korter 4	1103 EUR
Korter 5	2203 EUR
Korter 6	1563 EUR
Korter 7	2239 EUR
Korter 8	1619 EUR
Korter 9	1778 EUR
Korter 10	1746 EUR
Korter 11	2281 EUR
Korter 12	1604 EUR
Korter 13	1752 EUR
Korter 14	1617 EUR
Korter 15	1489 EUR
Korter 16	1318 EUR
Korter 17	1972 EUR
Korter 18	1876 EUR
Korter 19	1910 EUR
Korter 20	1680 EUR
Korter 21	1781 EUR
Korter 22	1659 EUR
Korter 23	1922 EUR
Korter 24	1431 EUR
Korter 25	1691 EUR
Korter 26	1667 EUR
Korter 27	2305 EUR
Korter 28	1813 EUR
Korter 29	2276 EUR
Korter 30	1691 EUR
Korter 31	1890 EUR
Korter 32	1250 EUR
Korter 33	1836 EUR
Korter 34	1624 EUR
Korter 35	2183 EUR
Korter 36	1389 EUR
Korter 37	2037 EUR
Korter 38	1739 EUR
Korter 39	1935 EUR
Korter 40	1787 EUR
Korter 41	1817 EUR
Korter 42	1575 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	1977 EUR
Korter 44	2047 EUR
Korter 45	1647 EUR
Korter 46	1916 EUR
Korter 47	1969 EUR
Korter 48	1599 EUR
Korter 49	1830 EUR
Korter 50	1669 EUR
Korter 51	1806 EUR
Korter 52	1280 EUR
Korter 53	2016 EUR
Korter 54	1503 EUR
Korter 55	1640 EUR
Korter 56	1543 EUR
Korter 57	1715 EUR
Korter 58	2126 EUR
Korter 59	1748 EUR
Korter 60	1466 EUR
Korter 61	1841 EUR
Korter 62	1915 EUR
Korter 63	2081 EUR
Korter 64	1460 EUR
Kokku:	113251 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.09.2020

Tallinn, Päevalille tn 9 korteriühistu (registrikood: 80013123) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI GORBUNOV	Juhatuse liige	18.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56482660
E-posti aadress	paevalille9@gmail.com