

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Võru vald, Väimela alevik, Põllu tee 6 korteriühistu

registrikood: 80041970

telefon: +372 56143143

e-posti aadress: info@kinnistuhaldus.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	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	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Võru vald, Väimela alevik, Põllu tee 6 korteriühistu on eraõiguslik juriidiline isik, mille liikmeteks on kõik ühe korterimanditeks jagatud kinnisomandi korterimandite omanikud.

Korteriühistu tööd korraldab korterimaniike üldkoosoleku poolt valitud 1-liikmeline juhatus. Korteriühistul on sõlmitud leping Kinnistu Haldus OÜ-ga, kes vastutab korteriühistu haldamise eest vastavalt lepingus sätestatud tingimustele.

2020a. suuremahulisi töid ei teostatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 306	20 654	
Nõuded ja ettemaksed	3 678	3 199	2
Kokku käibevarad	27 984	23 853	
Kokku varad	27 984	23 853	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 409	3 053	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	18 254	15 179	6
Kokku lühiajalised kohustised	21 663	18 232	
Kokku kohustised	21 663	18 232	
Netovara			
Reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 621	1 000	
Aruandeaasta tulem	700	621	
Kokku netovara	6 321	5 621	
Kokku kohustised ja netovara	27 984	23 853	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 337	4 002	7
Kokku tulud	4 337	4 002	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-87	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-977	-561	9
Tööjõukulud	-2 565	-2 820	10
Muud kulud	-8	0	12
Kokku kulud	-3 637	-3 381	
Põhitegevuse tulem	700	621	
Aruandeaasta tulem	700	621	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	700	621
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-479	-282
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 431	3 177
Kokku rahavood põhitegevusest	3 652	3 516
Kokku rahavood	3 652	3 516
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 654	17 138
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 652	3 516
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 306	20 654

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	422	4 578	5 000
Aruandeaasta tulem		621	621
Muud muutused netovaras	3 578	-3 578	0
31.12.2019	4 000	1 621	5 621
Aruandeaasta tulem		700	700
31.12.2020	4 000	2 321	6 321

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2020.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse Eesti finantsaruandluse standardi alusel. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Raha kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustisi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Seisuga 31.12.2020.a. Põllu 6 Kodu KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Tasud ühistu liikmetelt.

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamine.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

Võttes aluseks RTJ 2, on seotud osapool isik või ettevõtte, kes on seotud majandusaasta aruannet koostava ettevõttega (aruandev ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

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

Seotud osapoolteks on:

- 1) korteriomanikud ehk korteriühistu liikmed
- 2) juhatuse liikmed

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 622	3 622	3
Ostjatelt laekumata arved	3 622	3 622	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	56	56	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 678	3 678	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 017	3 017	3
Ostjatelt laekumata arved	3 017	3 017	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	182	182	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 199	3 199	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	3 622	3 017	11
Ühistu liikmete laekumata kommunaalmaksed	3 622	3 017	11
Kokku nõuded ostjate vastu	3 622	3 017	

Ühistu liikmete laekumata kommunaalmaksete all on detsembri 2020.a. eest esitatud arved, mille maksetähtaeg on jaanuaris 2021.a.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		20		65
Sotsiaalmaks		34		109
Kohustuslik kogumispension				3
Töötuskindlustusmaksed		2		5
Ettemaksukonto jääk	56		182	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56	56	182	182

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembri eest deklareeritud maksud, mille maksetähtajad saabuvad jaanuaris 2021.a. Kuna maksud kanti üle detsembris, siis kajastatakse neid Maksu- ja Tolliameti ettemaksukontol.
Riigimaksude intressivõlga ei ole.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 353	3 353	
Maksuvõlad	56	56	4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 409	3 409	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 812	2 812	
Maksuvõlad	182	182	4
Liikmetelt saadud ettemaks kommunaalteenuste eest	59	59	11
Kokku võlad ja ettemaksed	3 053	3 053	

Detsembris arvestatud töötasu on väljamakstud detsembris.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanne	31.12.2019	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond (kasutamata remonditasud)	12 017	3 162		15 179	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 017	3 162		15 179	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 017	3 162		15 179	

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanne	31.12.2020	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond (kasutamata remonditasud)	15 179	3 162	87	18 254	8
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 179	3 162	87	18 254	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 179	3 162	87	18 254	

Seisuga 31.12.2019.a. on remondifondi jääk 15 179 eurot.

Aruandeperioodil koguti remondifondi tasusid kokku summas 3162 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele ei ole vastav summa kajastatud aruandeperioodi tuluna tulemi aruanne. Aruandeperioodil remondifondist tehti kulutusi 87 eurot. Kokku on seisuga 31.12.2020.a. remondifondi jääk 18 254 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	4 249	3 985	
Saadud viivised	1	2	
Kommunaalmaksete vahe	0	15	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	87	0	8
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 337	4 002	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	87	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	87	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	6	24
Koolituskulud	20	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	23	0
Heakord	101	114
Tarkvara korteriyhistu.net	216	216
Haldusteenus	450	0
Lipuheiskamisteenus	125	0
Pangateenused	36	36
Kuulutus ajalehes	0	12
Revisjoniteenus	0	50
Võtmete valmistamine	0	15
Vee kadu	0	58
TV antenni remont	0	36
Kokku mitmesugused tegevuskulud	977	561

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	1 921	2 112
Sotsiaalmaksud	644	708
Kokku tööjõukulud	2 565	2 820

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	3 622	0	3 017	59

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Asutajad ja liikmed	0	27 490	0	28 255
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	101		114	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	574	765

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud majandusaasta aruannet koostava ettevõttega (aruandev ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel (RTJ 2).

1. Perioodil 01.01.2020.a.- 24.09.2020.a. on juhatuse liikmega seotud äriühingult OÜ Relsu ostetud teenustööd summas 101 eurot.
2. Real "Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud" on kajastatud juhatuse liikmele makstud tasu perioodil 01.01.2020.a.- 24.09.2020.a.

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

(eurodes)

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)

2020.a.	määratud	kulutatud	netotulu (-kulu)
soojusenergia	15303	15307	-4
vesi ja kanalisatsioon	2621	2621	0
prügivedu	1056	1057	-1
kindlustus	208	210	-2
elekter	302	302	0
EKÜL liikmemaks	90	91	-1
internet	499	499	0
kokku	20079	20087	-8

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Põllu tee 6-1	824 EUR
Põllu tee 6-2	1110 EUR
Põllu tee 6-3	654 EUR
Põllu tee 6-4	1361 EUR
Põllu tee 6-5	849 EUR
Põllu tee 6-6	1438 EUR
Põllu tee 6-7	1124 EUR
Põllu tee 6-8	1114 EUR
Põllu tee 6-9	1054 EUR
Põllu tee 6-10	1659 EUR
Põllu tee 6-11	1302 EUR
Põllu tee 6-12	1302 EUR
Põllu tee 6-13	1155 EUR
Põllu tee 6-14	1322 EUR
Põllu tee 6-15	1096 EUR
Põllu tee 6-16	1649 EUR
Põllu tee 6-17	1251 EUR
Põllu tee 6-18	1286 EUR
Põllu tee 6-19	1253 EUR
Põllu tee 6-20	746 EUR
Põllu tee 6-21	1094 EUR
Põllu tee 6-22	913 EUR
Põllu tee 6-23	1010 EUR
Põllu tee 6-24	924 EUR
Kokku:	27490 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.07.2021

Võru vald, Väimela alevik, Põllu tee 6 korteriühistu (registrikood: 80041970) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER OJATAMM	Juhatuse liige	30.07.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56143143
E-posti aadress	info@kinnistuhaldus.ee