

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**nimi:** Viljandi mnt. 20/11 Korterühistu

**registrikood:** 80023038

**tänava/talu nimi,** Viljandi mnt. 20/11

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:**

**telefon:** +372 56111180

**e-posti aadress:** kuviljandi2011@gmail.com

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>4</b>
<b>Tulemiaruanne</b>	<b>5</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>6</b>
<b>Netovara muutuste aruanne</b>	<b>7</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 2 Raha</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 5 Võlad ja ettemaksed</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 8 Muud tulud</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 11 Tööjõukulud</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 12 Seotud osapooled</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 13 Vahendustegevus</b>	<b>12</b>
<b>Aruande allkirjad</b>	<b>14</b>

## Tegevusaruanne

31.detsembril 2015.a. lõppenud majandusaasta kohta.

KÜ juhatus on koostanud 2015.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aruande.

Majandusaasta aruanne koosneb käesolevast tegevusaruandest,

raamatupidamise bilansist, tulude-kulude aruandest, rahavoogude aruandest, maksuvõla jäägi aruandest ning esitakse KÜ üldkoosolekule.

Juhatus koosneb kolmest liikmest.

Juhatuses esimees töötab juhatusel liikmepingul lepingu alusel.

Juhatusel liikmetele 2015.a. soodustusi ei arvestatud.

2015.a. on teostatud tööd:

- Küttesüsteemi remont;
- Betooni konnatee;
- Postkastid.

Planeeritakse 2016 aastal järgmised tööd:

- Maja seina soojustamine;
- Aknad asendamine.

Juhatusel olid sõlmitud kõik vajalikud lepingud järgmistega hankijatega ning töötajatega nagu AS Tallinna Vesi, Loo Elekter AS, AS Tallinna Küte, Ragn Sells AS.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 089	14 066	2
Nõuded ja ettemaksud	3 143	4 113	3,4
<b>Kokku käibevara</b>	<b>19 232</b>	<b>18 179</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>19 232</b>	<b>18 179</b>	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	2 230	2 930	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 992	3 545	6
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>6 222</b>	<b>6 475</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>6 222</b>	<b>6 475</b>	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 471	1 471	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 233	9 887	
Aruandeaasta tulem	1 306	346	
<b>Kokku netovara</b>	<b>13 010</b>	<b>11 704</b>	
<b>Kokku kohustused ja netovara</b>	<b>19 232</b>	<b>18 179</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 403	3 723	7
Muud tulud	41	64	8
<b>Kokku tulud</b>	<b>5 444</b>	<b>3 787</b>	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 680	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 378	-2 341	11
Tööjõukulud	-1 080	-1 080	12
Muud kulud	0	-20	
<b>Kokku kulud</b>	<b>-4 138</b>	<b>-3 441</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>1 306</b>	<b>346</b>	
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>1 306</b>	<b>346</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 306	346	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	970	-783	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-700	240	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	447	2 127	6
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>2 023</b>	<b>1 930</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>2 023</b>	<b>1 930</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 066	12 136	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>2 023</b>	<b>1 930</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 089	14 066	2

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2013</b>	1 471	9 887	11 358
Aruandeaasta tulem		346	346
<b>31.12.2014</b>	1 471	10 233	11 704
Aruandeaasta tulem		1 306	1 306
<b>31.12.2015</b>	1 471	11 539	13 010

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

KÜ Viljandi mnt.20/11 2015.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

KÜ Viljandi mnt.20/11 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

KÜ Viljandi mnt.20/11 kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

### Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg- ja kooondokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õiendita parandusi. Ebakorrektned raamatupidamiskirjendid parandatakse paranduskirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend (parandusdokument).

Paranduse tegija märgib parandusdokumendile kuupäeva, millal parandus tehti, oma allkirja, tehingu majandusliku sisu ja paranduse sisu. Varasemat algdokumenti ja lausendit tuleb täiustada viitega hilisemale parandusdokumendile ja – kirjendile.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadanud iga nõuet eraldi.

### Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

### Maksustamine

Arveldusteks riigimaksudega avatakse arvutis iga maksuliigi arvestamiseks eraldi analüütiline konto.

Maksuvõlad konteeritakse nende kontode kreditiisse kooskõlas kehtivate maksuseaduste ja juhenditega maksuarvutuse alusel. Maksude vähendamiseks kirjendatud summad, samuti maksude tasumine kantakse nende kontode deebetisse.

Oma põhikirjaliste kohustuste täitmiseks Korterühistu loob fondid:

-hooldusfond ;

-spetsiaalne/vahendustegevus fond (Tallinna vesi, Tallinna kute, Loo elekter, Ragn Selss poolt osutatud kauba/teenuste, prügi väljaveo jne. eest tasumiseks).

Fondid moodustatakse elanikele esitatud arvetest.

Hooldusfondi kasutatakse Korterühistu normaalseks jooksvaks tegevuseks ja sisaldab kulutusi:

-administratsiooni ülalpidamiseks

-jooksvateks majanduslikeks kuludeks

-korterühistu töötajate töötasuks

-sotsiaalmaksule palgast

-muudeks jooksvateks kuludeks põhikirjalise tegevuse järgi.

Kulude arvestust paragrahvide järgi teostatakse antud fondi deebetis.

Spetsiaalset fondi kasutatakse Korterühistu poolt jooksvate kommunaalmaksete tasumiseks esitatud kaupade/teenuste järgi, samuti ka



muude arvete ja teatiste eest tasumiseks, mis on ette nähtud selle fondi analüütikas.

Fondi krediidiosas kajastuvad elanikele tasumiseks esitatud summad osutatud teenuste liikide järgi.

Spetsiaalfondi kulutamise arvestus kulude liikide järgi kajastub deebetosas.

Vajadusel on hooldusfond ja spetsiaalfond vastastikku konverteeritavad.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	16 084	14 066
Sularaha kassas	5	0
<b>Kokku raha</b>	<b>16 089</b>	<b>14 066</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 041	3 041	
Ostjatelt laekumata arved	3 041	3 041	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	102	102	4
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>3 143</b>	<b>3 143</b>	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 043	4 043	
Ostjatelt laekumata arved	4 043	4 043	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	70	70	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>4 113</b>	<b>4 113</b>	

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks		22		22
Ettemaksukonto jääk	102		70	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>102</b>	<b>22</b>	<b>70</b>	<b>22</b>

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 118	2 118	
Võlad töövõtjatele	68	68	
Maksuvõlad	22	22	4
Muud võlad	22	22	
Muud viitvõlad	22	22	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>2 230</b>	<b>2 230</b>	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 797	2 797	
Võlad töövõtjatele	68	68	
Maksuvõlad	22	22	
Muud võlad	43	43	
Muud viitvõlad	43	43	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>2 930</b>	<b>2 930</b>	

## Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

### Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 418	2 127		3 545
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>1 418</b>	<b>2 127</b>		<b>3 545</b>
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>1 418</b>	<b>2 127</b>		<b>3 545</b>

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 545	2 127	-1 680	3 992
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>3 545</b>	<b>2 127</b>	<b>-1 680</b>	<b>3 992</b>
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>3 545</b>	<b>2 127</b>	<b>-1 680</b>	<b>3 992</b>

## Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
<b>Mittesihotstarbelised tasud</b>		
Hooldustasud	3 723	3 723
<b>Sihotstarbelised tasud</b>		
Remonditasud	1 680	0
<b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b>	<b>5 403</b>	<b>3 723</b>

## Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	22	64
Muud	19	0
<b>Kokku muud tulud</b>	<b>41</b>	<b>64</b>

## Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Küttesüsteemi remont	790	0
Betooni konnatee	540	0
Postkastid	350	0
<b>Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>1 680</b>	<b>0</b>

## Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Majanduskulud	435	1 230
Pangateenused	30	28
Raamatupidamisteenused	720	720
Soojaveeautomaatika remont	0	312
Muud	193	51
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>1 378</b>	<b>2 341</b>

## Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	812	812
Sotsiaalmaksud	268	268
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>1 080</b>	<b>1 080</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18
<b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b>		
	2015	2014
Arvestatud tasu	812	812

## Lisa 13 Vahendustegevus

		2015	2014
Saadud tasud	Aasta aruanne	21 338	24 158
	Kokku	21 338	24 158
<b>Kulud</b>			
	Kute ja vee soojendamine	-13 002	-15 555
	Prügivedu	-605	-658
	Elekter	-4 233	-4 340
	Vesi ja kanalisatsioon	-2 668	-2 813
	Kaabeltelevisioon	-811	-811
	Kokku	-21 319	-24 178
	Eelm.per.jääk	0	20
	Vahendite ümberjaotamine fondide vahel	-19	0
<b>Jääk</b>		0	0



## Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 7.04.2016 a

Viljandi mnt. 20/11 Korterühistu (registrikood: 80023038) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

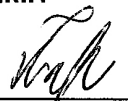
### Allkirjastaja nimi

### Allkirjastaja roll

### Kuupäev ja allkiri

Irina Pavlova

Juhatuse liige

7.04.2016a 

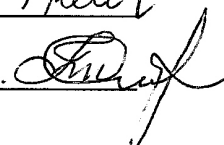
Tamara Ruljova

Juhatuse liige

7.04.16 

Tamara Smirnova

Juhatuse liige

07.04.16. 

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56111180
E-posti aadress	kuviljandi2011@gmail.com