

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2014

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2014

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

**registrikood:** 80023038

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

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:**

**telefon:** +372 56111180

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

## Sisukord

|                                                       |           |
|-------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Tegevusaruanne</b>                                 | <b>3</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>                   | <b>4</b>  |
| 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 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 Muud tulud                                     | 11        |
| Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud                      | 11        |
| Lisa 10 Tööjõukulud                                   | 11        |
| Lisa 11 Seotud osapooled                              | 12        |
| Lisa 12 Vahendustegevus                               | 12        |
| <b>Aruande allkirjad</b>                              | <b>13</b> |

## Tegevusaruanne

31.detsembril 2014.a. lõppenud majandusaasta kohta.

KÜ juhatus on koostanud 2014.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 juhatus liikmega lepingu alusel.

Juhatus liikmetele 2014.a. soodustusi ei arvestatud.

2014.a. on teostatud tööd:

- soojussõlme automaatika vahetamine.

Planeeritakse 2015 aastal järgmised tööd:

- maja seina soojustamine.

Juhatus poolt 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)

|                                              | 31.12.2014    | 31.12.2013    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevara                                    |               |               |         |
| Raha                                         | 14 066        | 12 136        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 4 113         | 3 330         | 3.4     |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>18 179</b> | <b>15 466</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>18 179</b> | <b>15 466</b> |         |
| Kohustused ja netovara                       |               |               |         |
| Kohustused                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 2 930         | 2 690         | 4.5     |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 3 545         | 1 418         | 6       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>6 475</b>  | <b>4 108</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>6 475</b>  | <b>4 108</b>  |         |
| Netovara                                     |               |               |         |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses         | 1 471         | 1 471         |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem      | 9 887         | 13 018        |         |
| Aruandeaasta tulem                           | 346           | -3 131        |         |
| <b>Kokku netovara</b>                        | <b>11 704</b> | <b>11 358</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja netovara</b>          | <b>18 179</b> | <b>15 466</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                           | 2014          | 2013          | Lisa nr |
|---------------------------|---------------|---------------|---------|
| Tulud                     |               |               |         |
| Liikmetelt saadud tasud   | 3 723         | 4 297         | 7       |
| Muud tulud                | 64            | 67            | 8       |
| <b>Kokku tulud</b>        | <b>3 787</b>  | <b>4 364</b>  |         |
| Kulud                     |               |               |         |
| Mitmesugused tegevuskulud | -2 341        | -6 415        | 9       |
| Tööjõukulud               | -1 080        | -1 080        | 10      |
| Muud kulud                | -20           | 0             |         |
| <b>Kokku kulud</b>        | <b>-3 441</b> | <b>-7 495</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b> | <b>346</b>    | <b>-3 131</b> |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b> | <b>346</b>    | <b>-3 131</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                  | 2014         | 2013          | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------|
| Rahavood põhitegevusest                                          |              |               |         |
| Põhitegevuse tulem                                               | 346          | -3 131        |         |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus               | -783         | 1 423         | 3       |
| Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus           | 240          | -887          | 5       |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | 2 127        | 1 418         | 6       |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                             | <b>1 930</b> | <b>-1 177</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                            | <b>1 930</b> | <b>-1 177</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses                       | 12 136       | 13 313        |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                         | <b>1 930</b> | <b>-1 177</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                         | 14 066       | 12 136        |         |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                                         |                     | Kokku netovara |
|--------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
|                    | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2012</b>  | 1 471                                   | 13 018              | 14 489         |
| Aruandeaasta tulem |                                         | -3 131              | -3 131         |
| <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         |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

KÜ Viljandi mnt.20/11 2014.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 2014.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 koonddokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õiendita parandusi. Ebakorrektne raamatupidamiskirjend parandatakse paranduskirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend (paradusdokument).

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)

|                   | 31.12.2014    | 31.12.2013    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Arvelduskonto     | 14 066        | 12 133        |
| Sularaha kassas   | 0             | 3             |
| <b>Kokku raha</b> | <b>14 066</b> | <b>12 136</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2014   | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|--------------|----------------|
| 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>   |
|                                    | 31.12.2013   | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 3 242        | 3 242          |
| Ostjatelt laekumata arved          | 3 242        | 3 242          |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 88           | 88             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>3 330</b> | <b>3 330</b>   |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2014 |           | 31.12.2013 |           |
|-----------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg | Ettemaks   | Maksuvõlg |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 22        |            | 22        |
| Ettemaksukonto jääk                           | 70         |           | 88         |           |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>70</b>  | <b>22</b> | <b>88</b>  | <b>22</b> |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2014   | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| 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>   |
|                                  |              |                |
|                                  | 31.12.2013   | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 2 578        | 2 578          |
| Võlad töövõtjatele               | 68           | 68             |
| Maksuvõlad                       | 22           | 22             |
| Muud võlad                       | 22           | 22             |
| Muud viitvõlad                   | 22           | 22             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>2 690</b> | <b>2 690</b>   |

## Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

### Varad bruto soetusmaksumuses

|                                                             | 31.12.2012 | Saadud | 31.12.2013 |
|-------------------------------------------------------------|------------|--------|------------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |            |        |            |
| Remondifond                                                 | 0          | 1 418  | 1 418      |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            |            | 1 418  | 1 418      |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | 0          | 1 418  | 1 418      |
|                                                             |            |        |            |
|                                                             | 31.12.2013 | Saadud | 31.12.2014 |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |            |        |            |
| Remondifond                                                 | 1 418      | 2 127  | 3 545      |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            | 1 418      | 2 127  | 3 545      |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | 1 418      | 2 127  | 3 545      |

## Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

|                                      | 2014         | 2013         |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Mittesihtotstarbelised tasud</b>  |              |              |
| Hooldustasud                         | 3 723        | 4 297        |
| <b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b> | <b>3 723</b> | <b>4 297</b> |

## Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

|                                | 2014      | 2013      |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Traavid, viivised ja hüvitised | 64        | 49        |
| Muud                           | 0         | 18        |
| <b>Kokku muud tulud</b>        | <b>64</b> | <b>67</b> |

## Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2014         | 2013         |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Administratiivsed kulud                | 0            | 9            |
| Majanduskulud                          | 1 230        | 346          |
| Pangateenused                          | 28           | 52           |
| Raamatupidamisteenused                 | 720          | 720          |
| Renoveerimine veevarustus              | 0            | 5 156        |
| Soojaveeautomaatika remont             | 312          | 132          |
| Muud                                   | 51           | 0            |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>2 341</b> | <b>6 415</b> |

## Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                       | 2014         | 2013         |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Palgakulu                                             | 812          | 812          |
| Sotsiaalmaksud                                        | 268          | 286          |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>1 080</b> | <b>1 098</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>1</b>     | <b>1</b>     |

## Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga                                              |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                      | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv                                                     | 18         | 18         |
| <b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b> |            |            |
|                                                                                      | 2014       | 2013       |
| Arvestatud tasu                                                                      | 812        | 812        |

## Lisa 12 Vahendustegevus

### Vahendustegevus

|              |                          | 2014    | 2013    |
|--------------|--------------------------|---------|---------|
| Saadud tasud | Aasta aruanne            | 24 158  | 24 390  |
|              | Kokku                    | 24 158  | 24 390  |
|              |                          |         |         |
| <b>Kulud</b> |                          |         |         |
|              | Kute ja vee soojendamine | -15 555 | -15 267 |
|              | Prügivedu                | -658    | -578    |
|              | Elekter                  | -4 340  | -4 842  |
|              | Vesi ja kanalisatsioon   | -2 813  | -2 888  |
|              | Kaabeltelevisioon        | -811    | -798    |
|              | Kokku                    | -24 178 | -24 373 |
|              |                          |         |         |
|              | Eelm.per.jääk            | 20      | 3       |
|              |                          |         |         |
| <b>Jääk</b>  |                          | 0       | 20      |

## Juhatuses allkirjad 2014. majandusaasta aruandele

Viljandi mnt.20/11 Korteriühistu 2014.majandusaasta aruande, mille on kinnitatud liikmete üldkoosolek 31.05. 2015 aasta otsusega, allkirjastamine

Irina Pavlova

Irina Pavlova

ees- ja perekonnanimi

[Signature]

allkiri

Tamara Ruljova

Tamara Ruljova

ees- ja perekonnanimi

[Signature]

allkiri

Tamara Smirnova

Tamara Smirnova

ees- ja perekonnanimi

[Signature]

allkiri

## Sidevahendid

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