

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu RIIA 38

registrikood: 80217860

telefon: +372 5521689

e-posti aadress: riia38.viljandi@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2017.a. tegevusaruanne

Korteriühistu Riia 38 korteriomaniikud, üürnikud on seadnud oma tegevuse eesmärgiks korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühise majandamise ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamise.

Ühistu ei oma põhivara ja maksustatavat käivet.

Korteriühistu tööd korraldab 3 liikmeline juhatus. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees.

Juhatuse hinnangul on KÜ Riia 38 jätkuvalt tegutsev korteriühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 879	36 204	2
Nõuded ja ettemaksed	6 140	7 917	3
Kokku käibevarad	47 019	44 121	
Kokku varad	47 019	44 121	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 146	8 953	7
Kokku lühiajalised kohustised	5 146	8 953	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	27 189	22 676	10
Kokku pikaajalised kohustised	27 189	22 676	
Kokku kohustised	32 335	31 629	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 468	2 468	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 024	8 959	
Aruandeaasta tulem	2 192	1 065	
Kokku netovara	14 684	12 492	
Kokku kohustised ja netovara	47 019	44 121	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 051	8 883	
Kokku tulud	9 051	8 883	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-5 017	-6 058	11
Tööjõukulud	-1 915	-1 915	12
Muud kulud	0	-3	
Kokku kulud	-6 932	-7 976	
Põhitegevuse tulem	2 119	907	
Intressitulud	73	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	158	
Aruandeaasta tulem	2 192	1 065	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 119	907	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 777	-1 200	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 807	2 001	
Laekunud intressid	73	126	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 513	4 442	
Muud rahavood põhitegevusest	0	32	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 675	6 308	
Kokku rahavood	4 675	6 308	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 204	29 896	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 675	6 308	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 879	36 204	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 468	8 959	11 427
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 468	8 959	11 427
Aruandeaasta tulem	0	1 065	1 065
31.12.2016	2 468	10 024	12 492
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	2 468	10 024	12 492
Aruandeaasta tulem	0	2 192	2 192
31.12.2017	2 468	12 216	14 684

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Riia 38 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja kohustuste kajastamisel bilansis on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

Lühiajalisi nõudeid on kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Kulud

Ostetud materjalid ja väikevahendid on kuluks kantud soetuse momendil. Kasutusel olevad töövahendid on vastutava isiku hoiul ja arvestust peetakse bilansivälisel kontol.

Elanikele soojuse arvestusel jagatakse soojuse kulu maksumus korterite m²-le. Sooja vee ringluse kulu arvestatakse kalendripäevade järgi ja jagatakse korterite ja äriühingute arvule. Vee tarbimine ja sooja vee energia kulu on vastavalt korterite veearvestite näidule.

Prügiveidu jagatakse elanike arvule. Tarbitud päevane ja öine elekter vastavalt korterite arvestitele. Üldelekter jagatakse korterite arvule.

Ampritasu (vastavalt korteritele määratud amprid) jaotatakse korterite arvule. Väliskoristus jagatakse pooleks korteritele ja äriühingutele.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summad ja saadud summad on kajastatud tulude ja kulude aruandes muude tulude all netotuluna

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakonto	40 879	36 204
Kokku raha	40 879	36 204

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 136	6 136	
Ostjatelt laekumata arved	6 136	6 136	4
Muud nõuded	4	4	
Intressinõuded	4	4	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 140	6 140	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 914	7 914	
Ostjatelt laekumata arved	7 914	7 914	
Muud nõuded	3	3	
Intressinõuded	3	3	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 917	7 917	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	6 136	7 914
Kokku nõuded ostjate vastu	6 136	7 914

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	47	47
Sotsiaalmaks	79	79
Kohustuslik kogumispension	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	131	131

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Intressinõuded	4	4
Kokku muud nõuded	4	4
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Intressinõuded	3	3
Laekumata pangaintress	3	3
Kokku muud nõuded	3	3

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 921	4 921	8
Võlad töövõtjatele	94	94	
Maksuvõlad	131	131	5
Kokku võlad ja ettemaksed	5 146	5 146	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 728	8 728	
Võlad töövõtjatele	94	94	
Maksuvõlad	131	131	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 953	8 953	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Esro AS	2 276	2 246
Viljandi Veevärk AS	342	295
Akriptor OÜ	484	554
AVRP OÜ	95	95
Viljandi Linnavalitsus	1 370	5 192
Pesuekspert OÜ	160	160
Eesti Keskkonnateenused AS	125	186
Nano Turvasüsteemide OÜ	69	0
Kokku võlad tarnijatele	4 921	8 728

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	94	94
Kokku võlad töövõtjatele	94	94

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	18 233	4 443	22 676
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 233	4 443	22 676
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 233	4 443	22 676
	31.12.2016	Saadud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	22 676	4 513	27 189
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 676	4 513	27 189
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	22 676	4 513	27 189

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	93	75
Koolituskulud	36	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	7
Raamatupidamisteenus	1 235	1 235
Hooldustööd	1 163	2 418
Korrashoiu tööd	2 490	2 323
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 017	6 058

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 440	1 440
Sotsiaalmaksud	475	475
Kokku tööjõukulud	1 915	1 915

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 440	1 440

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2018

Korteriühistu RIIA 38 (registrikood: 80217860) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE PEEK	Juhatuse liige	06.07.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5521689
E-posti aadress	riia38.viljandi@gmail.com