

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Viljandi linn, Reinu tee 10 korteriühistu

registrikood: 80083247

telefon: +372 5571346

e-posti aadress: kyreinu10@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2018.a. tegevusaruanne.

KÜ Reinu 10 korteriomanikud on seadnud KÜ Põhikirja järgi oma tegevuse eesmärgiks elamu ühise haldamise ja majandamise.

Ühistu on korteriomanike poolt asutatud mittetulundusühing.

Ühistu ei oma põhivara ega maksustatavat käivet.

Üldkasutatavaid ruume ei ole renditud äripinnaks.

Maja haldamiseks, hooldustöödeks koguti 13881 eurot ja remontimiseks koguti 16202 eurot. Kogutud hoolduse ja remondiraha kogusummas 30083 eurot. Lisaks kasutati remondirahade ettemaksust 22858 eurot. Garaažide kasutamise eest koguti 15,00 eurot rendiraha iga boksi kohta kuus kokku 1065 eurot. Maja trepikodade koristamiseks koguti 1980 eurot.

2018a.kulud (koos tööjõukuludega) jaotuvad elamu konstruktsioonide ja tehnosüsteemide hooldus (759 eurot), elamu ja territooriumi sanitaarpuhastus ning haljastustööd (7473 eurot) ja ühistu haldamiskulud (9658 eurot). Remondiks kulutati 38125 eurot. 2018.a lõpus jäi kasutamata remondiraha summaks 7510 eurot.

Korteriühistu tööd korraldas 5-liikmeline juhatus. 2018 aastal arvestati juhatuse liikmele tasu 6000 eurot ja majahoidjale 5432 eurot töötasu ja juhatuse liikmetele ja revisjonikomisjonile maksti tasu 100 eurot., kokku 11532 eurot, millelt arvestati ka riigimaksud 3915 eurot.

Raamatupidamisteenust telliti FIE teenuse lepingu alusel. Raamatupidamist ja kommunaalmaksete arvestust tehti raamatupidamisprogrammiga SAF.

Juhatuse hinnangul on ühistu jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Vassili Künnapuu

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 748	36 824	2
Nõuded ja ettemaksed	7 035	6 784	3
Kokku käibevarad	20 783	43 608	
Kokku varad	20 783	43 608	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 655	37 484	5
Kokku lühiajalised kohustised	14 655	37 484	
Kokku kohustised	14 655	37 484	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 493	2 493	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 631	3 614	
Aruandeaasta tulem	4	17	
Kokku netovara	6 128	6 124	
Kokku kohustised ja netovara	20 783	43 608	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	55 986	20 018	8
Tulu ettevõtlusest	8	-9	
Muud tulud	56	46	
Kokku tulud	56 050	20 055	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-38 125	-2 887	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 442	-3 022	10
Tööjõukulud	-15 447	-14 088	11
Muud kulud	-32	-41	
Kokku kulud	-56 046	-20 038	
Põhitegevuse tulem	4	17	
Aruandeaasta tulem	4	17	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	75 755	67 144
Muud põhitegevuse tulude laekumised	3	3
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-83 069	-48 115
Väljamaksed töötajatele	-9 904	-8 604
Muud rahavood põhitegevusest	-5 861	-5 323
Kokku rahavood põhitegevusest	-23 076	5 105
Kokku rahavood	-23 076	5 105
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 824	31 719
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 076	5 105
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 748	36 824

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 493	3 614	6 107
Aruandeaasta tulem		17	17
31.12.2017	2 493	3 631	6 124
Aruandeaasta tulem		4	4
31.12.2018	2 493	3 635	6 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Reinu 10 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on võetud aluseks Eesti Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused". Juhendi eesmärgiks on kirjeldada arvestuspõhimõtteid ja aruannete esitusviisi Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt koostatavates raamatupidamise aruannetes. Juhendis sätestatud põhimõtted on kooskõlas rahvusvaheliste standardite üldiste põhimõtetega. Arvestuspõhimõtete muudatusi 2016 majandusaasta aruande koostamisel ei rakendatud. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, -tulemust ja rahavoogusid. Mittetulundusühingul (korteriühistul) on kohustuslik esitada täismahus aastaaruanne.

Raha

raha kajastatakse kassas oleva sularaha ja arvelduskonto jäägina.

Nõuded ja ettemaksed

Finantsvaradeks loetakse raha, nõudeid korteriomanike vastu ja muid lühiajalisi nõudeid. Nõuete ja kohustuste kajastamisel bilansis on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi. Korteriomanikelt laekumata nõuded on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga nõude laekuvat tõenäolisust otsesel meetodil. Lootusetuid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning muid lühiajalisi võlakohustusi. Aruandeperioodil kogutud ning kasutamata remondirahad ei kajastu tulemiaruanDES real -liikmetelt saadud tasud-, vaid on bilansis tulevaste perioodide tulu real.

Tulud

Tulude-kulude arvestus. Tuludena on arvestatud korteriomaniKelt laekunud summad haldus-hooldus, remondi ja kommunaalmakseteks. Tulude-kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Kommunaalmakseid on kajastatud tulemiaruanDES tulud ettevõtlusest (st. aruandeperioodil elanikele arvestatud kommunaalmaksetest on maha arvatud sama aruandeperioodi kommunaalmaksete kulud. Aruandeperioodil kasutamata remondirahad on tulemiaruanDEST välja kantud (kasutamata remondirahad) bilansis ettemaksete reale.

Kulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
sularaha kassas	233	528	
raha arvelduskontol	13 515	36 296	
Kokku raha	13 748	36 824	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 977	6 977	
Ostjatelt laekumata arved	6 977	6 977	
Ettemaksed	58	58	
Tulevaste perioodide kulud	58	58	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 035	7 035	3
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 322	6 322	
Ostjatelt laekumata arved	6 322	6 322	
Ettemaksed	462	462	
Tulevaste perioodide kulud	462	462	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 784	6 784	3

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	120	174
Sotsiaalmaks	198	366
Kohustuslik kogumispension	0	2
Töötuskindlustusmaksed	9	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	327	551

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 742	5 742	6
Võlad töövõtjatele	1 076	1 076	7
Maksuvõlad	327	327	4
Saadud ettemaksed	7 510	7 510	
Tulevaste perioodide tulud	7 510	7 510	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 655	14 655	5

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 971	4 971	6
Võlad töövõtjatele	1 594	1 594	7
Maksuvõlad	551	551	4
Saadud ettemaksed	30 368	30 368	
Tulevaste perioodide tulud	30 368	30 368	
Kokku võlad ja ettemaksed	37 484	37 484	5

Lisa 6 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
soojaettevõtte ESRO	4 164	3 446	
Viljandi Veevärk	511	513	
Eesti Energia	823	803	
Eesti Keskkonnateenused	89	89	
üksikud arveldajad	155	120	
Kokku võlad tarnijatele	5 742	4 971	6

Lisa 7 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Puhkusetasude kohustis	58	462	
väljamaksmata töötasud	850	846	
maksud väljamaksmata töötasudelt	168	286	
Kokku võlad töövõtjatele	1 076	1 594	7

Väljamaksmata töötasud on detsembrikuu eest, mis makstakse välja jaanuaris.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	16 796	16 051	
garaazide kasutustasu	1 065	1 080	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	15 267	2 887	
Kasutatud remondirahade ettemaks	22 858	0	
Kokku liikmetelt saadud tasud	55 986	20 018	8

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Remonditööd	0	2 887	
katusetööd	786	0	
fassaaditööd-otsasein	34 859	0	
krundi teede remont	950	0	
kanalisatsiooni remont	1 190	0	
torustiku remont	340	0	
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	38 125	2 887	9

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
kanalisatsiooni hooldustööd	196	117	
torustiku remonttööd	0	150	
lukutööd	54	553	
heakorra ja hooldusmaterjalid, töövahend	696	522	
kontoritarbed	6	164	
ostuteenus	1 440	1 440	
muud kulud	50	40	
heakorratööd	0	36	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 442	3 022	10

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Palgakulu	11 532	10 362	
Sotsiaalmaksud	3 915	3 726	
Kokku tööjõukulud	15 447	14 088	11
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2	

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	6 000	5 850

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Vesi ja kanalisatsioon	5690 EUR
Elektrikulu	8578 EUR
Prügivedu	1222 EUR
Keskküte	19825 EUR
Sooja vee energia	3158 EUR
Sooja vee ringlus	4800 EUR
Haldus,hooldus,heakord	15781 EUR
Kogutud remonditasu	16201 EUR
Kokku:	75255 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2019

Viljandi linn, Reinu tee 10 korteriühistu (registrikood: 80083247) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VASSILI KÜNNAPUU	Juhatuse liige	19.04.2019
VIIVI KOBIN	Juhatuse liige	19.04.2019
KRISTJAN KAASIK	Juhatuse liige	19.04.2019
PEETER TIIT	Juhatuse liige	20.04.2019
RAINAR TEDER	Juhatuse liige	21.04.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5571346
E-posti aadress	kyreinu10@gmail.com