

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Viljandi linn, Riia mnt 38 korteriühistu

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
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2018.a. tegevusaruanne

Korteriühistu Riia 38 korteriomani- kude, üürnikud on seadnud oma tegevuse eesmärgiks korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatu- ki mõtteliste osade ühise majandamise ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamise.

Ühistu ei oma põhivara ja maksustatavat käivet.

Korteriühistu tööd korraldab 3 liikmeline juhatus. Juhatus töö- d juhivad juhatuse esimees.

Juhatus hinnangul on KÜ Riia 38 jätkuvalt tegutsev korteriühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	48 217	45 688
Nõuded ja ettemaksed	5 684	6 541
Kokku käibevarad	53 901	52 229
Kokku varad	53 901	52 229
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 753	5 708
Kokku lühiajalised kohustised	4 753	5 708
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	36 093	31 651
Kokku pikaajalised kohustised	36 093	31 651
Kokku kohustised	40 846	37 359
Netovara		
Reservkapital	2 468	2 468
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 402	12 216
Aruandeaasta tulem	-1 815	186
Kokku netovara	13 055	14 870
Kokku kohustised ja netovara	53 901	52 229

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	8 883	8 950
Muud tulud	3	0
Kokku tulud	8 886	8 950
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-8 803	-6 892
Tööjõukulud	-1 915	-1 915
Kokku kulud	-10 718	-8 807
Põhitegevuse tulem	-1 832	143
Intressitulud	17	43
Aruandeaasta tulem	-1 815	186

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 832	143
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	857	-401
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-955	562
Laekunud intressid	17	43
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 442	4 462
Kokku rahavood põhitegevusest	2 529	4 809
Kokku rahavood	2 529	4 809
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 688	40 879
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 529	4 809
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 217	45 688

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	2 468	12 216	14 684
Aruandeaasta tulem	0	186	186
31.12.2018	2 468	12 402	14 870
Aruandeaasta tulem	0	-1 815	-1 815
31.12.2019	2 468	10 587	13 055

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 igat 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Pangakonto	48 217	45 688
Kokku raha	48 217	45 688

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 679	5 679
Ostjatelt laekumata arved	5 679	5 679
Muud nõuded	5	5
Intressinõuded	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 684	5 684
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 537	6 537
Ostjatelt laekumata arved	6 537	6 537
Muud nõuded	4	4
Intressinõuded	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 541	6 541

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	5 679	6 537
Nõuded ostjate vastu	5 679	6 537
Kokku nõuded ostjate vastu	5 679	6 537

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	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)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Intressinõuded	5	5
Kokku muud nõuded	5	5
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Intressinõuded	4	4
Kokku muud nõuded	4	4

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 528	4 528
Võlad töövõtjatele	94	94
Maksuvõlad	131	131
Kokku võlad ja ettemaksed	4 753	4 753
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 483	5 483
Võlad töövõtjatele	94	94
Maksuvõlad	131	131
Kokku võlad ja ettemaksed	5 708	5 708

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Esro AS	2 194	2 961
Viljandi Veevärk AS	329	284
Akriptor OÜ	556	509
AVRP OÜ	95	95
Viljandi Linnavalitsus	1 070	1 370
Pesuekspert OÜ	160	160
Eesti Keskkonnateenused AS	104	104
Klick Eesti AS	20	0
Kokku võlad tarnijatele	4 528	5 483

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	94	94
Kokku võlad töövõtjatele	94	94

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2017	Laekunud	31.12.2018
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	27 189	4 462	31 651
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	27 189	4 462	31 651
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	27 189	4 462	31 651
	31.12.2018	Laekunud	31.12.2019
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	31 651	4 442	36 093
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	31 651	4 442	36 093
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	31 651	4 442	36 093

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	441	419
Koolituskulud	0	10
Raamatupidamisteenus	1 235	1 235
Hooldustööd	4 228	2 571
Korrashoiu tööd	2 899	2 657
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 803	6 892

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	1 440	1 440
Sotsiaalmaksud	475	475
Kokku tööjõukulud	1 915	1 915

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	1 440	1 440

2019.a on arvestatud juhatajale tasu 1440.-

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
211	824 EUR
212	1212 EUR
213	1376 EUR
214	1132 EUR
310	1053 EUR
311	1216 EUR
312	1199 EUR
313	1339 EUR
410	918 EUR
411	1431 EUR
412	1120 EUR
413	1182 EUR
508	908 EUR
509	1444 EUR
510	956 EUR
511	1069 EUR
206	2790 EUR
207	1240 EUR
208	2452 EUR
209	840 EUR
210	940 EUR
305	2760 EUR
306	1049 EUR
307	2481 EUR
308	732 EUR
309	1755 EUR
405	2539 EUR
406	1733 EUR
407	890 EUR
408	709 EUR
409	948 EUR
503	2717 EUR
504	2736 EUR
505	932 EUR
506	930 EUR
507	929 EUR
Kokku:	50481 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2020

Viljandi linn, Riia mnt 38 korteriühistu (registrikood: 80217860) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE PEEK	Juhatuse liige	05.12.2020

Sidevahendid

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