

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

nimi: Korterühistu "RIIA 38"

registrikood: 80217860

tänava/talu nimi, Riia mnt 38

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71009

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Saadud ettemaksed	10
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2010.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.

Pool elupinnast 954m² on Viljandi Linnavalitsuse omandis, mis on elanikele üüritud. teine pool elupinnast 914,8m² on müüdud elanikele ja osa majast 598,8m² on äriühingute omandis.

Ühistu ei oma põhivara ja maksustatavat käivet.

Korteriomanikelt kogutakse hooldus ja haldustasu 4 krooni üldpinna m²-le (kogusummas 43910.-) ja üürnikelt kogutakse kokku 25 krooni üldpinna m²-le, millest 4 krooni kogusummas hoolduseks 45792 ja 21 krooni üüriks kogusummas 240408 ning äriühingutelt koguti hooldustasu summas 19628- need summad lähevad haldus,hooldus ja remonttööde katteks. Lisaks koguti remonditasu elupinnalt 22425 kr. ja äripinnalt 7186 kr.

2010.a. hooldustöödest (kogusummas 129729.-) oli tehnosüsteemide ja ehituskonstruksioonide hoolduseks 8284 krooni ning hoone ja territooriumi korrastustöödeks 67112 krooni, halduskuludeks 54333.- krooni.

Korteriühistu tööd korraldab 4 liikmeline juhatus. Juhatus töö juhib juhatus esimees. Juhatus esimehele maksti juhatus esimehe tasu 2010.a 20400 krooni. Majahoidja töötab töölepinguga. Väliskoristust teostab OÜ Vilkema koristusteenusena. Raamatupidamist tehakse FIE teenuse lepingu alusel. Raamatupidamist ja kommunaalmaksete arvestust tehakse raamatupidamisprogrammiga SAF.

Juhatus hinnangul on KÜ Riia 38 jätkuvalt tegutsev korteriühistu.

Harry Harkmann

Juhatus esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 161	31 507	2
Nõuded ja ettemaksed	115 398	105 659	3,4,5
Kokku käibevara	138 559	137 166	
Kokku varad	138 559	137 166	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	90 954	95 285	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	29 611	0	9
Kokku lühiajalised kohustused	120 565	95 285	6,7,8,9
Kokku kohustused	120 565	95 285	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	37 014	37 014	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 867	46 765	
Aruandeaasta tulem	-23 887	-41 898	
Kokku netovara	17 994	41 881	
Kokku kohustused ja netovara	138 559	137 166	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	349 862	358 730	
Tulu ettevõtlusest	-3 844	1 526	
Muud tulud	802	938	
Kokku tulud	346 820	361 194	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-240 408	-240 408	10
Mitmesugused tegevuskulud	-65 499	-91 225	11
Tööjõukulud	-64 230	-71 126	12
Muud kulud	-570	-333	
Kokku kulud	-370 707	-403 092	
Kokku põhitegevuse tulem	-23 887	-41 898	
Aruandeaasta tulem	-23 887	-41 898	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	838 222	785 051
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-774 741	-757 976
Väljamaksed töötajatele	-38 708	-40 884
Laekunud intressid	19	150
Muud rahavood põhitegevusest	-33 138	-36 265
Kokku rahavood põhitegevusest	-8 346	-49 924
Kokku rahavood	-8 346	-49 924
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 507	81 431
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 346	-49 924
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 161	31 507

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	37 014	46 765	83 779
Aruandeaasta tulem		-41 898	-41 898
31.12.2009	37 014	4 867	41 881
Aruandeaasta tulem		-23 887	-23 887
31.12.2010	37 014	-19 020	17 994

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

KÜ Riia 38 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõuete ja kohustuste kajastamisel bilansis on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

Lühiajalisi nõudeid on kajastatud tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel on hinnatud igat nõuet eraldi.

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

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. Prügivedu 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 printsibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summad ja saadud summad on kajastatud tulude ja kulude aruandes muude tulude all netotuluna.

Detsembrikuus üürnikele arvestatud üürimakse on jaanuarikuu eest, mis kajastub bilansis tulevaste perioodide ettemakstud tuludes, tulude-kulude aruandes see ei kajastu.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Sularaha kassas	0	25 351	
Arvelduskontod	23 161	6 156	
Kokku raha	23 161	31 507	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	115 248	104 595	4
Ostjatelt laekumata arved	115 248	104 595	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	150	150	5
majandusraha avansi jääk	0	242	
tulevaste perioodide kulu	0	672	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	115 398	105 659	3

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	115 248	104 595	
Kokku nõuded ostjate vastu	115 248	104 595	4

	31.12.2010	31.12.2009
detsembrikuu arvestatud kommunaalmaksed korteritele	94073	77197
äriühingute detsembrikuu kommunaalmaksed	5334	2931
eelnevate perioodide võlg	15841	17267
üürikorterite omanike maksed	0	7200

kokku võlg kommunaalmaksete osas	115248	104595
----------------------------------	--------	--------

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks			347
Sotsiaalmaks			1 997
Töötuskindlustusmaksed			156
Ettemaksukonto jääk	150	150	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	150	150	2 500

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	67 104	63 291	7
Võlad töövõtjatele	0	5 644	8
Maksuvõlad	0	2 500	5
Saadud ettemaksed	53 461	23 850	9
Kokku võlad ja ettemaksed	120 565	95 285	6

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
soojaettevõtte ESRO	50 827	40 764	
Viljandi Veevärk	5 522	4 443	
OÜ Akriptor-elekter	8 126	1 457	
OÜ Vilkema	1 129	4 183	
OÜ Nano Turvasüsteemid	0	12 444	
Fie Anne Tülinen	1 500	0	
Kokku võlad tarnijatele	67 104	63 291	7

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
välja maksmata detsembrikuu töötasu	0	3 700	
sots ja töötuskindlustusmaks	0	1 272	
puhkusekohustes	0	500	
sots ka töötuskindlustusmaks	0	172	
Kokku võlad töövõtjatele	0	5 644	8

Lisa 9 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
üürikorterite hooldustasud	3 816	3 816	
üürikorterite üüritasud	20 034	20 034	
sihtotstarbelised tasud (kasutamata remondiraha)	29 611	0	
Kokku saadud ettemaksed	53 461	23 850	9

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
sundüürnike üürikulu	240 408	240 408	
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	240 408	240 408	10

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	2 110	4 348	
raamatupidamisteenus	19 500	16 180	
autotranspordi kulu	5 102	5 413	
hooldustööde materjalid, seadmed	3 139	9 905	
korrashoiu kulud	30 095	27 216	
hooldusremondi tööd	5 245	15 641	
turvasüsteemi hooldustööd	308	12 444	
Muud	0	78	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	65 499	91 225	11

Lisa 12 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Palgakulu	42 852	46 400	
Sotsiaalmaksud	15 170	15 959	
sots.maksu juurdearvestus	6 208	8 767	
Kokku tööjõukulud	64 230	71 126	12
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2	

Lisa 13 Seotud osapooled (kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	20 400	20 400

Aruande digitaalallkirjad

Korteriühistu "RIIA 38" (registrikood: 80217860) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE PEEK	Juhatuse liige	19.10.2011
ANDRES MAKKU	Juhatuse liige	19.10.2011
MARGUS TOOMLA	Juhatuse liige	20.10.2011
KAUPO SILD	Juhatuse liige	22.10.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	riia38.viljandi@gmail.com