

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Viljandi linn, Lossi tn 26 korteriühistu

registrikood: 80424955

telefon: +372 5531213

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

Tegevusaruanne

Korteriühistu Viljandi linn, Lossi tn 26 asutati 11. oktoobril 2017. aastal.

Tegevuse eesmärk on korterimandite koosseisus olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab 3. liikmeline juhatus.

Korteriühistu liikmeteks on 24 korteri omandit.

Korteriühistu vara koosneb tema liikmete osamaksudest, sihtotstarbelistest maksudest. Korteriühistu põhitegevuseks on kommunaalmaksete vahendus korteriomani keele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	54 071	63 675	2
Nõuded ja ettemaksed	2 244	2 537	3
Kokku käibevarad	56 315	66 212	
Kokku varad	56 315	66 212	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	391	623	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	46 384	59 875	6
Kokku lühiajalised kohustised	46 775	60 498	
Kokku kohustised	46 775	60 498	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 714	3 181	
Aruandeaasta tulem	3 826	2 533	
Kokku netovara	9 540	5 714	
Kokku kohustised ja netovara	56 315	66 212	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 945	8 419	7
Kokku tulud	31 945	8 419	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 526	-2 000	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 946	-2 193	9
Tööjõukulud	-819	-1 702	10
Kokku kulud	-28 291	-5 895	
Põhitegevuse tulem	3 654	2 524	
Intressitulud	172	9	
Aruandeaasta tulem	3 826	2 533	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 654	2 524
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	293	-154
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-232	-636
Laekunud intressid	173	9
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-13 492	10 035
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 604	11 778
Kokku rahavood	-9 604	11 778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 675	51 897
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 604	11 778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 071	63 675

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	3 181	3 181
Aruandeaasta tulem	2 533	2 533
31.12.2022	5 714	5 714
Aruandeaasta tulem	3 826	3 826
31.12.2023	9 540	9 540

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2023.a raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Korteriühistu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha. Pangakonto jääk on võrreldud pangaga. Sularaha jääk kassas puudub.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibist lähtudes.

Vastavalt Korteriomandi- ja korteriühituseaduse § 51 lõikele 3 tuleb korteriühistutel esitada koos majandusaasta aruandega ka info korteriomandite majandamiskulude kohta aruande perioodil. Sisestada tuleb majandamiskulud iga korteriomandi kohta ning majandamiskulude kogusumma.

Korteriomandi majandamiskulud on kõik kulud, mida korteriomanik korteriühistu kaudu kannab - näiteks küte, vesi, laenu tagasimakse jne. Millised kulud igas konkreetses korteriühistus majandamiskulude hulka kuuluvad, sõltub sellest, milliseid teenuseid korteriühistu kaudu tarbitakse.

Majandamiskulude info esitamine on eelkõige oluline korteriühistu pandiõiguse teostamise seisukohalt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Luminor Pank	0	1 313
LHV Pank	54 071	62 362
Kokku raha	54 071	63 675

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 828	2 828
Muud nõuded	-831	-831
Viitlaekumised	-831	-831
Kindlustusmaksete ettemaksed	134	134
Tarnijatele tehtud ettemaksed	113	113
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 244	2 244
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 916	2 916
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	164	164
Muud nõuded	-754	-754
Viitlaekumised	-754	-754
Kindlustusmaksete ettemaksud	86	86
Tarnijatele tehtud ettemaksed	125	125
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 537	2 537

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	226	226	5
Maksuvõlad	58	58	
Liikmete ettemaksed teenuste eest	107	107	
Kokku võlad ja ettemaksed	391	391	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	213	213	
Muud võlad	410	410	
Muud viitvõlad	410	410	
Kokku võlad ja ettemaksed	623	623	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Eesti Energia AS	3	6
Eesti Keskkonnateenused AS	83	95
Viljandi Veevärk AS	140	107
Elektrum Eesti OÜ	0	5
Kokku võlad tarnijatele	226	213

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	49 841	12 035	-2 000	59 875
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	49 841	12 035	-2 000	59 875
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	49 841	12 035	-2 000	59 875
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	59 875	12 035	-25 526	46 384
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	59 875	12 035	-25 526	46 384
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	59 875	12 035	-25 526	46 384

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 012	4 012
Haldustasud	2 407	2 407
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	25 526	2 000
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 945	8 419

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	-25 526	-2 000
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 526	-2 000

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Raamatupidamisteenus	658	598
Panga teenustasud	27	36
Hoolduskulud	116	654
Korstnapühkimine	413	370
Kindlustusmaksed	732	535
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 946	2 193

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	612	1 272
Sotsiaalmaksud	207	430
Kokku tööjõukulud	819	1 702

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	7	7

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Lossi tn 26-1	631 EUR
Lossi tn 26-2	891 EUR
Lossi tn 26-3	779 EUR
Lossi tn 26-4	1367 EUR
Lossi tn 26-5	1066 EUR
Lossi tn 26-7	633 EUR
Lossi tn 26-9	542 EUR
Lossi tn 26-10	406 EUR
Lossi tn 26-11	815 EUR
Lossi tn 26-12	1073 EUR
Lossi tn 26-15	886 EUR
Lossi tn 26-16	1784 EUR
Lossi tn 26-17	311 EUR
Lossi tn 26-18	311 EUR
Lossi tn 26-19	1395 EUR
Lossi tn 26-20	344 EUR
Lossi tn 26-21	546 EUR
Lossi tn 26-22	1070 EUR
Lossi tn 26-23	2530 EUR
Lossi tn 26-24a	397 EUR
Lossi tn 26-24b1	1585 EUR
Lossi tn 26-24C	1304 EUR
Lossi tn 26-25	761 EUR
Kokku:	21427 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.02.2025

Viljandi linn, Lossi tn 26 korteriühistu (registrikood: 80424955) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU TUBLI	Juhatuse liige	12.02.2025
Resolutsioon:	Vastu võetud.	