

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Viljandi linn, Lossi tn 30 korteriühistu

registrikood: 80457682

e-posti aadress: maarja.linn@stell.ee

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Täiendav lisa 1 Vahendatud teenused	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Viljandi linn, Lossi tn 30 korteriühistu moodustati 11.01.2018

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki osade ühine majandamine.

KÜ valitsejaks on valitud Stell Eesti AS.

Tasulisi töötajaid Korteriühistul ei ole.

Vastavalt KrtS §48 reservkapitali suurus on vähemalt üks kaheteistkümnendik korteriühistu aasta eeldatavatest kuludest. 2023 aasta majandamiskulud olid 575€ kuus. KÜ reservkapital on hetkel 600€

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 674	14 547	
Nõuded ja ettemaksed	581	549	2
Kokku käibevarad	15 255	15 096	
Kokku varad	15 255	15 096	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	98	107	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 548	14 436	5
Kokku lühiajalised kohustised	14 646	14 543	
Kokku kohustised	14 646	14 543	
Netovara			
Reservkapital	600	550	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3	3	
Aruandeaasta tulem	6	0	
Kokku netovara	609	553	
Kokku kohustised ja netovara	15 255	15 096	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	3 471	5 270
Muud tulud	4	0
Kokku tulud	3 475	5 270
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 471	-5 270
Kokku kulud	-3 471	-5 270
Põhitegevuse tulem	4	0
Muud finantstulud ja -kulud	2	0
Aruandeaasta tulem	6	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	3 434	5 238
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	6 909	6 528
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 472	-5 269
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-3 434	-5 238
Muud rahavood põhitegevusest	-3 312	-2 896
Kokku rahavood põhitegevusest	125	-1 637
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	0
Kokku rahavood	127	-1 637
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 547	16 184
Raha ja raha ekvivalentide muutus	127	-1 637
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 674	14 547

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	550	3	553
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2022	550	3	553
Aruandeaasta tulem		6	6
Asutajate ja liikmete sissemaksed	50		50
31.12.2023	600	9	609

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viljandi linn, Lossi tn 30 korteriühistu (80457682)

periood: 01. jaanuar-31. detsember 2023.a.

Aruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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 iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Ühingu liikmetelt saadud tasude arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

- (a) liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (nt korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;
- (b) sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (nt korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis, kui tasu on laekunud või selle laekumine on praktiliselt kindel ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (nt saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis, kui remont on teostatud).

Kulud

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja (nt vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel. Sellisel juhul ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena. TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	581	549
Korteriomanikele esitamata arved	581	549
Kokku nõuded ostjate vastu	581	549

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	98	98
Kokku võlad ja ettemaksed	98	98
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	107	107
Kokku võlad ja ettemaksed	107	107

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Eesti Energia AS	3	3
Aktsiaselts Viljandi Veevärk	70	77
Eesti Keskkonnateenused AS	21	23
Alexela AS	4	4
Kokku võlad tarnijatele	98	107

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	16 073	5 553	-7 190	14 436
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 073	5 553	-7 190	14 436
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 073	5 553	-7 190	14 436

	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	14 436	3 633	-3 521	14 548
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 436	3 633	-3 521	14 548
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 436	3 633	-3 521	14 548

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Käibeandmik

Periood 01.01.2023 - 31.12.2023

PR konto filter 15 - Kommunaalteenuste vahendamine kokku

Konto	Algsaldo	Algsaldo	Käive	Käive	Lõppsaldo	Lõppsaldo
	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit
1503 Külम vesi (ost, müük)	0,00	0,00	962,90	962,87	0,03	0,00
1504 Elektrienergia (ost, müük)	0,00	0,00	91,69	91,69	0,00	0,00
1507 Prügivedu (ost, müük)	0,00	0,00	269,72	269,80	-0,08	0,00
1508 Haldusteenus, avarii	0,00	0,00	1 978,95	1 978,84	0,11	0,00
	0,00	0,00	3 303,26	3 303,20	0,06	0,00

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	943 EUR
Korter 2	490 EUR
Korter 3	850 EUR
Korter 4	501 EUR
Korter 5	1035 EUR
Korter 6	668 EUR
Korter 7	880 EUR
Korter M1	1538 EUR
Kokku:	6905 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2024

Viljandi linn, Lossi tn 30 korteriühistu (registrikood: 80457682) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE AASJÕE	Juhatuse liige	02.06.2024
MARI VALGE	Juhatuse liige	05.06.2024