

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Viljandi linn, C. R. Jakobsoni tn 50 korteriühistu

registrikood: 80458109

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

Tegevusaruanne

Viljandi linn, C. R. Jakobsoni tn 50 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 303	2 276	
Nõuded ja ettemaksed	361	600	2
Kokku käibevarad	2 664	2 876	
Kokku varad	2 664	2 876	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	227	83	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 185	2 542	5
Kokku lühiajalised kohustised	2 412	2 625	
Kokku kohustised	2 412	2 625	
Netovara			
Reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1	0	
Aruandeaasta tulem	1	1	
Kokku netovara	252	251	
Kokku kohustised ja netovara	2 664	2 876	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	1 673	266
Muud tulud	7	1
Kokku tulud	1 680	267
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 673	-266
Mitmesugused tegevuskulud	-6	0
Kokku kulud	-1 679	-266
Põhitegevuse tulem	1	1
Aruandeaasta tulem	1	1

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	1 699	240
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	2 888	583
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 706	-240
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 699	-240
Muud rahavood põhitegevusest	-1 155	1 933
Kokku rahavood põhitegevusest	27	2 276
Kokku rahavood	27	2 276
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 276	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27	2 276
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 303	2 276

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		1	1
Asutajate ja liikmete sissemaksed	250		250
31.12.2018	250	1	251
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	250	1	251
Aruandeaasta tulem		1	1
31.12.2019	250	2	252

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viljandi linn, C. R. Jakobsoni tn 50 korteriühistu (80458109)

periood: 01.jaanuar-31.detsember 2019.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 igat 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).

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Korteriomanikele esitamata arved	262	262
Korteriomanike laekumata arved	99	99
Kokku nõuded ja ettemaksed	361	361
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	265	265
Ostjatelt laekumata arved	265	265
korteriomanikele esitamata arved	251	251
Nõue ISS Eesti AS vastu	84	84
Kokku nõuded ja ettemaksed	600	600

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	68	68
korteriomanike ettemaksed	159	159
Kokku võlad ja ettemaksed	227	227
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	83	83
Kokku võlad ja ettemaksed	83	83

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
ISS Eesti AS	0	26
220Energia OÜ	0	2
Eesti Keskkonnateenused AS	19	19
Aktsiaselts Viljandi Veevärk	38	36
Eesti Energia AS	7	0
Alexela AS	4	0
Kokku võlad tarnijatele	68	83

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Remondifond	2 808	-266
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 808	-266
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 808	-266
	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Remondifond	1 316	-1 673
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 316	-1 673
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 316	-1 673

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	1

Käibeandmik

Periood 01.01.2019 - 31.12.2019

PR konto filter 15 - Kommunaalteenuste vahendamine kokku

Konto	Algsaldo		Käive		Lõppsaldo	
	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit
1503 Külम vesi (ost, müük)	0,00	0,00	401,82	401,79	0,03	0,00
1504 Elektrienergia (ost, müük)	0,00	0,00	41,73	41,75	-0,02	0,00
1507 Prügivedu (ost, müük)	0,00	0,00	199,68	199,69	-0,01	0,00
1508 Haldusteenus, avarii	0,00	0,00	1 009,01	1 009,08	-0,07	0,00
1521 Otsekorraldustasu	0,00	0,00	0,69	0,69	0,00	0,00
	0,00	0,00	1 652,93	1 653,00	-0,07	0,00

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	804 EUR
korter 2	223 EUR
korter 3	202 EUR
korter 4	362 EUR
korter 5	635 EUR
korter 6	236 EUR
Kokku:	2462 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2020

Viljandi linn, C. R. Jakobsoni tn 50 korteriühistu (registrikood: 80458109) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAUR ÕLLEK	Juhatuse liige	09.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	maarja.linn@stell.ee