

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Viljandi linn, Väike tn 13 korteriühistu

registrikood: 80488197

e-posti aadress: maarja.linn@ee.issworld.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Lisa 7 Täiendav lisa 1 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Viljandi linn, Väike tn 13 korteriühistu moodustati 12.01.2018

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

KÜ valitsejaks on valitud ISS Eesti AS.

Tasulisi töötajaid Korteriühistul ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	Lisa nr
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 880	
Nõuded ja ettemaksed	1 811	2
Kokku käibevarad	3 691	
Kokku varad	3 691	
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	125	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 066	5
Kokku lühiajalised kohustised	3 191	
Kokku kohustised	3 191	
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	500	
Kokku netovara	500	
Kokku kohustised ja netovara	3 691	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	12 910	5
Kokku tulud	12 910	
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 910	5
Kokku kulud	-12 910	
Põhitegevuse tulem	0	
Aruandeaasta tulem	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest	
Liikmetelt laekunud tasud	12 910
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	3 706
Muud põhitegevuse tulude laekumised	-123
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-12 910
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-12 910
Muud rahavood põhitegevusest	11 207
Kokku rahavood põhitegevusest	1 880
Kokku rahavood	1 880
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 880
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 880

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
Asutajate ja liikmete sissemaksed	500	500
31.12.2018	500	500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viljandi linn, Väike tn 13 korteriühistu (80488197)

periood: 12 jaanuar-31.detsember 2018.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).

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 ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	205	205
Ostjatelt laekumata arved	205	205
Korteriomanikele esitamata arved	1 117	1 117
Nõuded ISS Eesti AS vastu	489	489
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 811	1 811

Nõuded ISS Eesti AS vastu on kajastatud summad, mis laekusid ISS eesti AS pangakontole ja laekusid KÜ pank. järgneval perioodil summas 489 eurot

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	78	78
Omanike ettemaks	47	47
Kokku võlad ja ettemaksed	125	125

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018
Viljandi Veevärk AS	51
Eesti Keskkonnateenused AS	25
220 Energia OÜ	2
Kokku võlad tarnijatele	78

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
remonditasud	20 605	-17 539	3 066
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 605	-17 539	3 066
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 605	-17 539	3 066

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	
	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	11

Käibeandmik

Periood 01.01.2018 - 31.12.2018

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	306,36	306,36	0,00	0,00
1504 Elektrienergia (ost, müük)	0,00	0,00	13,63	13,50	0,13	0,00
1507 Prügivedu (ost, müük)	0,00	0,00	128,88	128,90	-0,02	0,00
1508 Haldusteenus, avarii	0,00	0,00	771,74	771,90	-0,16	0,00
1511 Muu vahendus	0,00	0,00	123,00	122,91	0,09	0,00
	0,00	0,00	1 343,61	1 343,57	0,04	0,00

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	1602 EUR
korter 2	1912 EUR
korter 3	2290 EUR
korter 4	1107 EUR
korter 5	423 EUR
korter 6	369 EUR
korter 8	600 EUR
korter 9	2120 EUR
korter 10	1319 EUR
korter 11	466 EUR
korter 14	350 EUR
Kokku:	12558 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2019

Viljandi linn, Väike tn 13 korteriühistu (registrikood: 80488197) 12.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAUR ÕLLEK	Juhatuse liige	23.04.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	maarja.linn@ee.issworld.com