

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Viljandi linn, Tartu tn 18 korteriühistu

registrikood: 80505197

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, Tartu tn 18 korteriühistu moodustati 12.01.2018

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	4 863	2 453	
Nõuded ja ettemaksed	273	1 327	2
Kokku käibevarad	5 136	3 780	
Kokku varad	5 136	3 780	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	192	73	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 540	3 307	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 732	3 380	
Kokku kohustised	4 732	3 380	
Netovara			
Reservkapital	400	400	
Aruandeaasta tulem	4	0	
Kokku netovara	404	400	
Kokku kohustised ja netovara	5 136	3 780	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	133	131
Muud tulud	12	0
Kokku tulud	145	131
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-133	-131
Mitmesugused tegevuskulud	-8	0
Kokku kulud	-141	-131
Põhitegevuse tulem	4	0
Aruandeaasta tulem	4	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	133	131
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	2 376	585
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-142	-131
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-133	-131
Muud rahavood põhitegevusest	176	1 999
Kokku rahavood põhitegevusest	2 410	2 453
Kokku rahavood	2 410	2 453
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 453	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 410	2 453
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 863	2 453

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
Asutajate ja liikmete sissemaksed	400		400
31.12.2018	400		400
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	400		400
Aruandeaasta tulem		4	4
31.12.2019	400	4	404

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viljandi linn, Tartu tn 18 korteriühistu (80505197)

periood: 01 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 põhiohused 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 igit 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. Tulemiaruanes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Korteriomanikele esitamata arved	273	273
Kokku nõuded ja ettemaksed	273	273
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	179	179
Ostjatelt laekumata arved	179	179
Korteriomanikele esitamata arved	283	283
Nõuded ISS Eesti AS vastu	865	865
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 327	1 327

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	62	62
korteriomanike ettemaksed	130	130
Kokku võlad ja ettemaksed	192	192
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	73	73
Kokku võlad ja ettemaksed	73	73

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
220Energia OÜ	0	5
Eesti Keskkonnaaasteenused AS	17	17
Viljandi Veevärk AS	40	51
Eesti Energia AS	3	0
Alexela AS	2	0
Kokku võlad tarnijatele	62	73

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	12.01.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond		3 438	-131	3 307
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		3 438	-131	3 307
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		3 438	-131	3 307
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 307	1 366	-133	4 540
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 307	1 366	-133	4 540
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 307	1 366	-133	4 540

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	6	6

Käibeandmik

Periood 01.01.2019 - 31.12.2019

PR konto filter 15 - Kommunaalteenuste vahendamine kokku

Konto	Algsaldo	Algsaldo	Käive	Käive	Lõppsaldo	Lõppsaldo
	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit
1503 Külma vesi (ost, müük)	0,00	0,00	428,46	428,45	0,01	0,00
1504 Elektrienergia (ost, müük)	0,00	0,00	48,65	48,80	-0,15	0,00
1507 Prügivedu (ost, müük)	0,00	0,00	181,36	181,34	0,02	0,00
1508 Haldusteenus, avarii	0,00	0,00	1 160,76	1 160,76	0,00	0,00
	0,00	0,00	1 819,23	1 819,35	-0,12	0,00

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	772 EUR
korter 2	476 EUR
korter 5	686 EUR
korter 7	131 EUR
korter 8	242 EUR
korter 102	339 EUR
Kokku:	2646 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.07.2020

Viljandi linn, Tartu tn 18 korteriühistu (registrikood: 80505197) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAUR ÕLLEK	Juhatuse liige	29.09.2020

Sidevahendid

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