

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Viljandi linn, Hariduse tn 12 korteriühistu

registrikood: 80587410

telefon: +372 5298561

e-posti aadress: kaljuveejaanika@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 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 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Täiendav lisa 1 Vahendatud teenused	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Viljandi linn, Hariduse tn 12 korteriühistu moodustati 27.11.2020

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

KÜ juhib 3 liikmeline juhatus, Haldajaks on valitud Stell Eesti AS.

Tasulisi töötajaid Korteriühistul ei ole

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	30.09.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 499	0	
Nõuded ja ettemaksed	3 963	0	2
Kokku käibevarad	8 462	0	
Kokku varad	8 462	0	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 692	0	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 818	0	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 510	0	
Kokku kohustised	4 510	0	
Netovara			
Reservkapital	3 750	0	
Aruandeaasta tulem	202	0	
Kokku netovara	3 952	0	
Kokku kohustised ja netovara	8 462	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.10.2022 - 31.12.2023
Tulud	
Liikmetelt saadud tasud	1 786
Muud tulud	387
Kokku tulud	2 173
Kulud	
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 786
Mitmesugused tegevuskulud	-193
Kokku kulud	-1 979
Põhitegevuse tulem	194
Muud finantstulud ja -kulud	8
Aruandeaasta tulem	202

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2022 - 31.12.2023
Rahavood põhitegevusest	
Liikmetelt laekunud tasud	1 786
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	38 889
Muud põhitegevuse tulude laekumised	1
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 632
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 786
Muud rahavood põhitegevusest	-31 767
Kokku rahavood põhitegevusest	4 491
Rahavood investeerimistegevusest	
Laekunud intressid	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8
Kokku rahavood	4 499
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 499
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 499

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		202	202
Asutajate ja liikmete sissemaksed	3 750		3 750
31.12.2023	3 750	202	3 952

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viljandi linn, Hariduse tn 12 korteriühistu (80587410)

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 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)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	533	533
Ostjatelt laekumata arved	533	533
Ettemaksed	55	55
Tulevaste perioodide kulud	55	55
Korteriomanikele esitamata arved	3 375	3 375
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 963	3 963

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 692	2 692
Kokku võlad ja ettemaksed	2 692	2 692

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023
Clean Planet OÜ	234
AS Viljandi Veevärk	316
Eesti Keskkonnateenused AS	220
Eesti Energia AS	87
Telia Eesti AS	1
AS Esro	1 805
Elisa Eesti AS	29
Kokku võlad tarnijatele	2 692

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	3 604	-1 786	1 818
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 604	-1 786	1 818
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 604	-1 786	1 818

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	
	31.12.2023
Füüsilisest isikust liikmete arv	19
Juriidilisest isikust liikmete arv	6

Käibeandmik

Periood 01.01.2023 - 31.12.2023

PR konto filter 15 - Kommunaalteenuste vahendamine kokku

Konto	Algsaldo		Käive		Lõppsaldo	
	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit
1501 Soojusenergia (ost, müük)	-0,05	0,00	14 337,86	14 337,85	-0,04	0,00
1503 Külma vesi (ost, müük)	-0,02	0,00	3 516,09	3 516,33	-0,26	0,00
1504 Elektrienergia (ost, müük)	0,00	0,00	748,47	748,35	0,12	0,00
1507 Prügivedu (ost, müük)	0,08	0,00	2 632,84	2 632,80	0,12	0,00
1508 Haldusteenus, avarii	0,03	0,00	3 600,00	3 599,99	0,04	0,00
1509 Välipuhastus	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00
1511 Muu vahendus	0,01	0,00	126,00	126,01	0,00	0,00
1512 Elektrikäiduteenus	0,02	0,00	324,00	324,00	0,02	0,00
1513 Kindlustus	0,00	0,00	608,41	609,51	-1,10	0,00
1514 Liftide hooldus	0,00	0,00	4,32	0,00	4,32	0,00
1515 Internetiteenus	0,00	0,00	379,18	382,25	-3,07	0,00
1516 sisekoristus	0,00	0,00	1 704,60	1 705,06	-0,46	0,00
	0,07	0,00	28 581,77	28 582,15	-0,31	0,00

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	2748 EUR
Korter 2	3019 EUR
Korter 3	1495 EUR
Korter 4	2026 EUR
Korter 5	1221 EUR
Korter 6	1513 EUR
Korter 7	1469 EUR
Korter 8	1590 EUR
Korter 9	1655 EUR
Korter 10	2252 EUR
Korter 11	1930 EUR
Korter 12	1181 EUR
Korter 13	1187 EUR
Korter 14	1810 EUR
Korter 15	1427 EUR
Korter 16	928 EUR
Korter 17	1312 EUR
Korter 18	1675 EUR
Korter 19	1401 EUR
Korter 20	1148 EUR
Korter 21	956 EUR
Korter 22	935 EUR
Korter 23	1016 EUR
Korter 24	1213 EUR
Korter 25	1306 EUR
Kokku:	38413 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2024

Viljandi linn, Hariduse tn 12 korteriühistu (registrikood: 80587410) 01.10.2022 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANIKA KALJUVEE	Juhatuse liige	17.04.2024
Resolutsioon:	aruanne koostöölstatud	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5298561
E-posti aadress	kaljuveejaanika@gmail.com