

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 11.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Viljandi linn, Kalevi tn 23 korteriühistu

registrikood: 80455051

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 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Täiendav lisa 1 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Viljandi linn, Kalevi tn 23 korteriühistu moodustati 11.01.2018

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	9 994	
Nõuded ja ettemaksed	5 555	2
Kokku käibevarad	15 549	
Kokku varad	15 549	
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	67	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 082	5
Kokku lühiajalised kohustised	15 149	
Kokku kohustised	15 149	
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	400	
Kokku netovara	400	
Kokku kohustised ja netovara	15 549	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	11.01.2018 - 31.12.2018
Tulud	
Liikmetelt saadud tasud	68
Kokku tulud	68
Kulud	
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-68
Kokku kulud	-68
Põhitegevuse tulem	0
Aruandeaasta tulem	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	11.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest	
Liikmetelt laekunud tasud	68
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	525
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-68
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-68
Muud rahavood põhitegevusest	9 537
Kokku rahavood põhitegevusest	9 994
Kokku rahavood	9 994
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 994
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 994

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
Asutajate ja liikmete sissemaksed	400	400
31.12.2018	400	400

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viljandi linn, Kalevi tn 23 korteriühistu (80455051)

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 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 ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45	45
Ostjatelt laekumata arved	45	45
Korteriomanikele esitamata arved	5 340	5 340
Nõuded ISS Eesti AS vastu	170	170
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 555	5 555

Nõuded ISS Eesti AS vastu on kajastatud summad, mis laekusid ISS eesti AS pangakontole ja laekusid KÜ pank. järgneval perioodil summas 170 eurot

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26	26	4
korteriomanike ettemaksed	41	41	
Kokku võlad ja ettemaksed	67	67	

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018
Viljandi Veevärk AS	13
Eesti Keskkonnaaateenused AS	11
220 Energia OÜ	2
Kokku võlad tarnijatele	26

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	9 922	-68	9 854
Sihtlaekumine laenu ettemakse	5 229		5 229
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 151	-68	15 083
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 151	-68	15 083

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	
	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	7

Käibeandmik

Periood 01.01.2018 - 31.12.2018

PR konto filter 15 - Kommunaalteenuste vahendamine kokku

Konto	Algsaldo	Algsaldo	Käive	Käive	Lõppsaldo	Lõppsaldo
	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit
1503 Kül m vesi (ost, müük)	0,00	0,00	184,26	184,28	-0,02	0,00
1504 Elektrienergia (ost, müük)	0,00	0,00	65,87	65,84	0,03	0,00
1507 Prügivedu (ost, müük)	0,00	0,00	118,56	118,56	0,00	0,00
1508 Haldusteenus, avarii	0,00	0,00	557,60	557,60	0,00	0,00
	0,00	0,00	926,29	926,28	0,01	0,00

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	359 EUR
korter 2	287 EUR
korter 2a	247 EUR
korter 3	473 EUR
korter 4	313 EUR
korter 5	448 EUR
korter 7	301 EUR
korter 8	476 EUR
Kokku:	2904 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2019

Viljandi linn, Kalevi tn 23 korteriühistu (registrikood: 80455051) 11.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAUR ÕLLEK	Juhatuse liige	27.06.2019

Sidevahendid

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