

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Viljandi linn, Lossi tn 13 korteriühistu

registrikood: 80539061

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 ostjate vastu	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, Lossi tn 13 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	5 435	1 097	
Nõuded ja ettemaksed	8 475	6 047	2
Kokku käibevarad	13 910	7 144	
Kokku varad	13 910	7 144	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	369	305	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 355	6 038	5
Kokku lühiajalised kohustised	12 724	6 343	
Kokku kohustised	12 724	6 343	
Netovara			
Reservkapital	800	800	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1	0	
Aruandeaasta tulem	385	1	
Kokku netovara	1 186	801	
Kokku kohustised ja netovara	13 910	7 144	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	13.01.2018 - 31.12.2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	403	1 681
Muud tulud	531	1
Kokku tulud	934	1 682
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-403	-1 681
Mitmesugused tegevuskulud	-146	0
Kokku kulud	-549	-1 681
Põhitegevuse tulem	385	1
Aruandeaasta tulem	385	1

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	13.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	403	1 681
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-410	-1 681
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-403	-1 681
Muud rahavood põhitegevusest	4 748	2 778
Kokku rahavood põhitegevusest	4 338	1 097
Kokku rahavood	4 338	1 097
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 097	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 338	1 097
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 435	1 097

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		1	1
Asutajate ja liikmete sissemaksed	800		800
31.12.2018	800	1	801
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	800	1	801
Aruandeaasta tulem		385	385
31.12.2019	800	386	1 186

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viljandi linn, Lossi tn 13 korteriühistu (80539061)

periood: 11 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 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 ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	8 475	6 047
Korteriomanikele esitamata arved	800	797
Korteriomanike laekumata arved	7 675	4 647
Nõuded ISS Eesti AS vastu	0	603
Kokku nõuded ostjate vastu	8 475	6 047

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	90	90
korteriomanike ettemaksed	279	279
Kokku võlad ja ettemaksed	369	369
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	87	87
korteriomanike ettemaksed	218	218
Kokku võlad ja ettemaksed	305	305

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
220Energia OÜ	0	18
Aktsiaselts Viljandi Veevärk	58	42
Eesti Keskkonnateenused AS	26	27
Eesti Energia AS	4	0
Alexela AS	2	0
Kokku võlad tarnijatele	90	87

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	13.01.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond		7 719	-1 681	6 038
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		7 719	-1 681	6 038
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		7 719	-1 681	6 038
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 038	6 720	-403	12 355
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 038	6 720	-403	12 355
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 038	6 720	-403	12 355

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
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

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 Kül m vesi (ost, müük)	0,00	0,00	555,00	555,00	0,00	0,00
1504 Elektrienergia (ost, müük)	0,00	0,00	55,70	56,28	-0,58	0,00
1507 Prügivedu (ost, müük)	0,00	0,00	286,69	286,74	-0,05	0,00
1508 Haldusteenus, avarii	0,00	0,00	1 798,44	1 798,56	-0,12	0,00
	0,00	0,00	2 695,83	2 696,58	-0,75	0,00

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	1271 EUR
korter 2	1210 EUR
korter 3	1146 EUR
korter 4	1367 EUR
korter 5	1346 EUR
korter 6	1121 EUR
korter 7	1166 EUR
Kokku:	8627 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.03.2020

Viljandi linn, Lossi tn 13 korteriühistu (registrikood: 80539061) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAUR ÕLLEK	Juhatuse liige	27.07.2020

Sidevahendid

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