

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Viljandi linn, Lossi tn 37 korteriühistu

registrikood: 80492945

e-posti aadress: peips11@hkviljandi.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 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 vahendatud teenused	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Viljandi linn, Lossi tn 37 korteriühistu moodustati 12.01.2018

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

Tasulisi töötajaid Korteriühistul ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	585	3 016	
Nõuded ja ettemaksed	784	367	2
Kokku käibevarad	1 369	3 383	
Kokku varad	1 369	3 383	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	93	62	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	996	3 047	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 089	3 109	
Kokku kohustised	1 089	3 109	
Netovara			
Reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	24	15	
Aruandeaasta tulem	6	9	
Kokku netovara	280	274	
Kokku kohustised ja netovara	1 369	3 383	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 230	265
Muud tulud	6	9
Kokku tulud	4 236	274
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 230	-265
Kokku kulud	-4 230	-265
Põhitegevuse tulem	6	9
Aruandeaasta tulem	6	9

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	4 188	253
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	3 984	3 546
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 202	-265
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-4 188	-253
Muud rahavood põhitegevusest	-2 213	-1 854
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 431	1 427
Kokku rahavood	-2 431	1 427
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 016	1 589
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 431	1 427
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	585	3 016

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	250	15	265
Korrigeeritud saldo 31.12.2019		15	15
Aruandeaasta tulem		9	9
31.12.2020	250	24	274
Aruandeaasta tulem		6	6
31.12.2021	250	30	280

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viljandi linn, Lossi tn 37 korteriühistu (80492945)

periood: 01 jaanuar-31.detsember 2021.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 ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	784	367
Korteriomanikele esitamata arved	508	298
Korteriomanike laekumata arved	276	69
Kokku nõuded ostjate vastu	784	367

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	93	93
Kokku võlad ja ettemaksed	93	93
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	58	58
korteriomanike ettemaksed	4	4
Kokku võlad ja ettemaksed	62	62

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Viljandi Veevärk AS	38	30
Eesti Keskkonnaasteenused AS	26	28
Stell Eesti AS	24	0
AS Espak Viljandi	5	0
Kokku võlad tarnijatele	93	58

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 692	1 620	-265	3 047
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 692	1 620	-265	3 047
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 692	1 620	-265	3 047
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 047	2 179	-4 230	996
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 047	2 179	-4 230	996
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 047	2 179	-4 230	996

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Käibeandmik

Periood 01.01.2021 - 31.12.2021

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	394,52	395,04	-0,52	0,00
1507 Prügivedu (ost, müük)	0,00	0,00	283,81	283,65	0,16	0,00
1508 Haldusteenus, avarii	0,00	0,00	1 336,96	1 336,96	0,00	0,00
1511 Muu vahendus	0,00	0,00	204,00	204,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	2 219,29	2 219,65	-0,36	0,00

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	334 EUR
Korter 3	710 EUR
Korter 4	567 EUR
Korter 5	755 EUR
Korter 6	301 EUR
Korter 9	909 EUR
Korter 10	201 EUR
Korter 11	408 EUR
Kokku:	4185 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2022

Viljandi linn, Lossi tn 37 korteriühistu (registrikood: 80492945) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL PEIPS	Juhatuse liige	26.09.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	peips11@hkviljandi.com