

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Põlva vald, Himmaste küla, Keskuse tee 12 korteriühistu

registrikood: 80055191

telefon: +372 55646758

e-posti aadress: keskuse12tareke@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tareke on moodustatud 20. oktoobril 1995 a. vastavalt ühistu registreerimisega Põlva Maavalitsuses. Ühistu on iseseisev juriidiline isik.

Ühistu tegevuseks on ühisomandis oleva elamu ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine, elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Korteriühistu liikmeteks on 8 korteriomnikku.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 451	1 627
Nõuded ja ettemaksed	6 228	5 469
Kokku käibevarad	7 679	7 096
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	53 683	56 923
Materiaalsed põhivarad	538	538
Kokku põhivarad	54 221	57 461
Kokku varad	61 900	64 557
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 705	3 653
Võlad ja ettemaksed	3 348	2 925
Kokku lühiajalised kohustised	7 053	6 578
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	52 964	56 164
Kokku pikaajalised kohustised	52 964	56 164
Kokku kohustised	60 017	62 742
Netovara		
Reservkapital	1 042	1 042
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	773	755
Aruandeaasta tulem	68	18
Kokku netovara	1 883	1 815
Kokku kohustised ja netovara	61 900	64 557

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	1 624	3 388
Muud tulud	6	310
Kokku tulud	1 630	3 698
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-743	-3 123
Mitmesugused tegevuskulud	-748	-557
Muud kulud	-71	0
Kokku kulud	-1 562	-3 680
Põhitegevuse tulem	68	18
Aruandeaasta tulem	68	18

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	15 301	16 524
Muud põhitegevuse tulude laekumised	41	292
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-8 127	-10 086
Kokku rahavood põhitegevusest	7 215	6 730
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 148	-3 547
Makstud intressid	-4 243	-2 673
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 391	-6 220
Kokku rahavood	-176	510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 627	1 117
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-176	510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 451	1 627

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 042	755	1 797
Aruandeaasta tulem		18	18
31.12.2022	1 042	773	1 815
Aruandeaasta tulem		68	68
31.12.2023	1 042	841	1 883

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tareke 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha panga arvelduskontol.

Rahakäibe aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid. Aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajaliste nõuetena on bilansis kajastatud elanikelt laekumata summasid ja jaanuaris tasumisele kuuluvaid detsembrikuu eest esitatavaid arveid.

Pikaajalise nõudena on kajastatud nõuet endise juhatuse liikme vastu.

Tulud

Liikmetelt saadavad mitte-sihtotstarbelised tulud (liikme- ja sisseastumismaksud, korteriühistu majandamis- jm tasud, viivised - nende kasutamine ei ole seotud ühegi kindla projektiga) kajastatakse tekkepõhiselt.

Sihtotstarbelised tulud kajastatakse sihtfinantseerimise põhimõtetest lähtuvalt, ehk tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused (sihtotstarbelised otsekulud), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised tulud mõeldud on.

Kulud

Mitte-sihtotstarbelised otsekulud - ei ole seotud ühegi konkreetse projektiga, kuid on otseselt seotud elamu ja ümbritseva territooriumi hooldamise, korrashoiu ja jooksva remondiga, kajastatakse tekkepõhiselt.

Mitmesugused tegevuskulud - kulud, mis on seotud ühistu töö korraldamisega üldisemalt kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks loetakse juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ning juhatuse liikmete lähisugulased, samuti kõik korteriühistu liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto Swedpangas	1 451	1 627
Kokku raha	1 451	1 627

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 242	2 523	719	0
Ostjatelt laekumata arved	3 242	2 523	719	0
Laenunõuded	56 669	3 705	0	52 964
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 911	6 228	719	52 964

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 575	1 816	759	0
Ostjatelt laekumata arved	2 575	1 816	759	0
Laenunõuded	59 817	3 653	0	56 164
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 392	5 469	759	56 164

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 474	1 474
Kasutamata remonditasud	1 874	1 874
Kokku võlad ja ettemaksed	3 348	3 348

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	990	990
Kasutamata remonditasud	1 935	1 935
Kokku võlad ja ettemaksed	2 925	2 925

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	505	274
Haldustasud	375	221
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	533	2 718
Kindlustusmaksed	211	175
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 624	3 388

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Hoolduskulud	506	321
Pangateenused	3	5
Haldustasud	0	8
Raamatupidamisteenused	239	223
Kokku mitmesugused tegevuskulud	748	557

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Keskuse tee 12-1	2036 EUR
Keskuse tee 12-2	1748 EUR
Keskuse tee 12-3	2347 EUR
Keskuse tee 12-4	1597 EUR
Keskuse tee 12-5	1656 EUR
Keskuse tee 12-6	2357 EUR
Keskuse tee 12-7	1868 EUR
Keskuse tee 12-8	2472 EUR
Kokku:	16081 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.03.2024

Põlva vald, Himmaste küla, Keskuse tee 12 korteriühistu (registrikood: 80055191) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANAR RUUBEL	Juhatuse liige	04.03.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55646758
E-posti aadress	keskuse12tareke@gmail.com