

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Vana-Kalamaja tn 3b korteriühistu

registrikood: 80127878

telefon: +372 5056960, +372 5096795

e-posti aadress: vanakalamaja3b@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kahest liikmest. Korteralamu täisrekonstrueerimine on kavas läbi viia aastatel 2024-2025, kasutades finantseerimisel ka võetavat pangalaenu.

Aruandeaastal jätkati renoveerimisega seotud töödega . Aruandeaastal töötasusuid ega ka juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud.

Tallinn, juuni 2023

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 302	8 949
Nõuded ja ettemaksed	1 048	125
Kokku käibevarad	3 350	9 074
Kokku varad	3 350	9 074
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	122	126
Kokku lühiajalised kohustised	122	126
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 734	6 936
Kokku pikaajalised kohustised	1 734	6 936
Kokku kohustised	1 856	7 062
Netovara		
Reservkapital	695	695
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 317	1 201
Aruandeaasta tulem	-518	116
Kokku netovara	1 494	2 012
Kokku kohustised ja netovara	3 350	9 074

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	28 035	12 413
Kokku tulud	28 035	12 413
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-26 636	-10 796
Mitmesugused tegevuskulud	-1 908	-1 501
Muud kulud	-9	0
Kokku kulud	-28 553	-12 297
Põhitegevuse tulem	-518	116
Aruandeaasta tulem	-518	116

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-518	116
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-923	12
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-4	-292
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 445	-164
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	-5 202	-3 713
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 202	-3 713
Kokku rahavood	-6 647	-3 877
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 949	12 826
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 647	-3 877
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 302	8 949

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	695	1 201	1 896
Aruandeaasta tulem		116	116
31.12.2022	695	1 317	2 012
Aruandeaasta tulem		-518	-518
31.12.2023	695	799	1 494

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Vana-Kalamaja 3B 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti vabariigi finantsarvestuse hea tavaga.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse raha panga arveldusarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Korteriomanike laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Kohustised on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Ühingu liikmetelt saadud tasude arvestusel on lähtutud põhimõtetest:

- 1) Mitte-sihtotstarbelised tasud on korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks, mis kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.
- 2) Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks 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 (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõudena.

Kulud

Kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Kulud koosnevad haldus- ja hooldustasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse kuluna nendel perioodidel, millal leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse ja finantseerimise rahavooks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskonto	2 302	8 949
Kokku raha	2 302	8 949

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	936	936
Ostjatelt laekumata arved	936	936
Muud nõuded	108	108
Viitlaekumised	108	108
Ettemaksed	4	4
Muud makstud ettemaksed	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 048	1 048
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud nõuded	125	125
Viitlaekumised	125	125
Kokku nõuded ja ettemaksed	125	125

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	122	122
Kokku võlad ja ettemaksed	122	122
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	125	125
Saadud ettemaksed	1	1
Muud saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	126	126

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi	6 936	21 434	-26 636	1 734
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 936	21 434	-26 636	1 734
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 936	21 434	-26 636	1 734

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 399	1 617
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	26 636	10 796
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 035	12 413

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	26 636	10 796
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	26 636	10 796

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Prügivedu	200	204
Vesi-ja kanalisatsioon	447	477
Elektrienergia	131	125
avariihoolitus leping	95	29
raamatupidamine	364	366
torutöö, kindlustus, soojus	671	300
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 908	1 501

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	1 048	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 048	0
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	1 794	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 794	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1 KRT,1	2603 EUR
2 KRT,2	1747 EUR
3 KRT,3	1982 EUR
4 KRT,4	2183 EUR
5 KRT,5	1649 EUR
6 KRT,6	3212 EUR
Kokku:	13376 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2024

Tallinn, Vana-Kalamaja tn 3b korteriühistu (registrikood: 80127878) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÄILI RODI	Juhatuse liige	10.06.2024