

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Herne tn 5 // Veerenni tn 17 korteriühistu

registrikood: 80251803

telefon: +372 56917676, +372 5265484

e-posti aadress: siim.kannistu@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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalmaksete tulud ja kulud	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Herne 5 / Veerenni 17 on registreeritud 20.04.2007. KÜ tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. KÜ tööd korraldab kaheliikmeline juhatus. 2009 a. võttis KÜ laenu, millega renoveeriti mõlema maja fassaadid, Veerenni maja katus ja elektrisüsteem, Herne maja koridor. Renoveerimist toetas KredEX. Lisaks renoveeriti ka hoov, mille jaoks saadi toetust Tallinna linnalt seoses "Hoovid korda" projekti raames.

2024. tegevusperioodil jätkub KÜ Herne 5 / Veerenni 17 tavapärane tegevus.

27. juuni 2024

Siim Kannistu

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 173	11 843	2
Nõuded ja ettemaksed	7 307	7 313	3
Kokku käibevarad	20 480	19 156	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	3 293	3
Kokku põhivarad	0	3 293	
Kokku varad	20 480	22 449	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 311	5 322	4
Võlad ja ettemaksed	2 557	2 827	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 041	10 407	6
Kokku lühiajalised kohustised	19 909	18 556	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 293	
Kokku pikaajalised kohustised	0	3 293	
Kokku kohustised	19 909	21 849	
Netovara			
Reservkapital	254	254	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	346	366	
Aruandeaasta tulem	-29	-20	
Kokku netovara	571	600	
Kokku kohustised ja netovara	20 480	22 449	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 020	8 322	7
Kokku tulud	12 020	8 322	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 010	-2 078	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 080	-5 305	9
Tööjõukulud	-960	-960	10
Kokku kulud	-12 050	-8 343	
Põhitegevuse tulem	-30	-21	
Intressitulud	427	435	
Intressikulud	-426	-434	
Aruandeaasta tulem	-29	-20	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	22 735	19 626
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-13 869	-13 490
Väljamaksed töötajatele	-1 807	-400
Kokku rahavood põhitegevusest	7 059	5 736
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 304	-5 151
Makstud intressid	-426	-434
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 730	-5 585
Kokku rahavood	1 330	152
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 843	11 691
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 330	152
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 173	11 843

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	254	366	620
Aruandeaasta tulem		-20	-20
31.12.2022	254	346	600
Aruandeaasta tulem		-29	-29
31.12.2023	254	317	571

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Herne 5/ Veerenni 17 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded 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.

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Rahakäibe aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskonto jääki.

Tehinguid rahaga kajastatakse väärtuspäeval soetusmaksumuses, milleks on tegelikult laekunud või makstud raha väärtus eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Kõik nõuded võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Korteriühistu liikmetelt ja ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustuselt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, mille korral kajastatakse kulud tulemiaruanDES nendega seotud tulude tekkimise hetkel. Üldjuhul on kulud seotud jooksva perioodi tuludega ja kajastatakse tulemiaruanDES nende soetushetkel. Juhul kui kulud osalevad tulude teenimises pikema perioodi jooksul, võetakse nad soetamise hetkel arvele bilansis real "Tulevaste perioodide kulud" ja kantakse kulusse võrdsetes osades kogu tegeliku kuluperioodi jooksul. Kui kulud on seotud konkreetselt mõne tulevikus toimuva tuluga, võetakse kulud soetamise hetkel arvele bilansis real "Tulevaste perioodide kulud" ja kantakse kulusse ühekorraga ja täies ulatuses tulu tekkimise hetkel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud aruandekohustustlase juhatuse liikmeid ja nende lähedasi pereliikmeid. Tehinguteks seotud osapooltega ei loeta KÜ liikmetele KÜ põhitegevuse raames osutatud teenuseid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha arvelduskontol	13 173	11 843
Kokku raha	13 173	11 843

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 876	3 876	
Ostjatelt laekumata arved	3 876	3 876	
Laenunõuded	3 311	3 311	0
Edasi esitamata kulud	120	120	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 307	7 307	
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 871	1 871	
Ostjatelt laekumata arved	1 871	1 871	
Laenunõuded	8 615	5 322	3 293
Edasi esitamata kulud	120	120	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 606	7 313	3 293

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping nr.2009006256	1 116	1 116			3,85% + 6kuu Euribor	EUR	04.05.2024
Laenuleping nr.2009016594	2 195	2 195			3,80% + 6kuu Euribor	EUR	02.09.2024
Lühiajalised laenud kokku	3 311	3 311					
Laenukohustised kokku	3 311	3 311					

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenuleping nr.2009006256	3 668	2 556	1 112		3,85% + 6kuu Euribor	EUR	04.05.2024
Laenuleping nr.2009016594	4 947	2 766	2 181		3,80% + 6kuu Euribor	EUR	02.09.2024
Pikaajalised laenud kokku	8 615	5 322	3 293				
Laenukohustised kokku	8 615	5 322	3 293				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 368	1 368
Võlad töövõtjatele	47	47
Maksuvõlad	66	66
Saadud ettemaksed	1 076	1 076
Tulevaste perioodide tulud	960	960
Muud saadud ettemaksed	116	116
Kokku võlad ja ettemaksed	2 557	2 557

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 847	1 847
Võlad töövõtjatele	561	561
Muud võlad	399	399
Muud viitvõlad	399	399
Saadud ettemaksed	20	20
Muud saadud ettemaksed	20	20
Kokku võlad ja ettemaksed	2 827	2 827

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	9 563	2 922	-2 078	10 407
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 563	2 922	-2 078	10 407
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 563	2 922	-2 078	10 407
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 407	6 644	-3 010	14 041
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 407	6 644	-3 010	14 041
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 407	6 644	-3 010	14 041

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 305	0
Haldustasud	2 013	2 013
Heakorratasud	4 690	4 226
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 010	2 078
Muud	2	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 020	8 322

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Kindlustus	610	372
Korstnate puhastus	0	1 325
LED prožektorid	0	31
Lume ja jääpurikate eemaldamine katuselt	0	350
Tuleohutusaudit	2 400	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 010	2 078

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Hoolduskulud	2 305	0
Heakord	4 690	4 225
Panga teenustasud	32	27
Raamatupidamisteenus	1 053	1 053
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 080	5 305

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	718	718
Sotsiaalmaksud	242	242
Kokku tööjõukulud	960	960

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	20
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	960	960

Lisa 12 Kommunaalmaksete tulud ja kulud

	2023	2022
Kommunaalmaksete tulud	2280	2380
Elekter	79	88
Prügivedu	887	854
Vesi ja kanalisatsioon	1314	1438
Kommunaalkulud	2280	2380
Elekter	79	88
Prügivedu	887	854
Vesi ja kanalisatsioon	1314	1438

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Herne tn 5-1	795 EUR
Herne tn 5-2	765 EUR
Herne tn 5-3	1232 EUR
Herne tn 5-4	840 EUR
Herne tn 5-5	831 EUR
Herne tn 5-5a	1237 EUR
Herne tn 5-5b	1245 EUR
Herne tn 5-6	757 EUR
Herne tn 5-7	1565 EUR
Herne tn 5-103	927 EUR
Veerenni 17-10	1039 EUR
Veerenni 17-11	1164 EUR
Veerenni 17-12	1237 EUR
Veerenni 17-13	1059 EUR
Veerenni 17-14	970 EUR
Veerenni 17-15	1194 EUR
Veerenni 17-16	1095 EUR
Veerenni 17-17	1006 EUR
Veerenni 17-18	1674 EUR
Veerenni 17-19	1726 EUR
Veerenni 17-101	830 EUR
Veerenni 17-102	1550 EUR
Kokku:	24738 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

Tallinn, Herne tn 5 // Veerenni tn 17 korteriühistu (registrikood: 80251803) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM KANNISTU	Juhatuse liige	09.07.2024