

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Kollane tn 12 korteriühistu

registrikood: 80296345

telefon: +372 6755220, +372 6755228

e-posti aadress: info@cityhaldus.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kollane 12 on 8. oktoobril 2009 aastal asutatud korteriomaniike mittetulundusühistu. Tema tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Kollane tn 12 asuva elamu (väljaarvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamisega.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis koosneb 3 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 812	12 558	2
Nõuded ja ettemaksed	5 827	5 460	3
Kokku käibevarad	14 639	18 018	
Kokku varad	14 639	18 018	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 565	14 013	4
Kokku lühiajalised kohustised	10 565	14 013	
Kokku kohustised	10 565	14 013	
Netovara			
Reservkapital	2 790	2 790	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 215	980	
Aruandeaasta tulem	69	235	
Kokku netovara	4 074	4 005	
Kokku kohustised ja netovara	14 639	18 018	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	38 230	36 887	5
Muud tulud	23	36	
Kokku tulud	38 253	36 923	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-38 164	-36 673	6
Mitmesugused tegevuskulud	-20	-15	
Kokku kulud	-38 184	-36 688	
Põhitegevuse tulem	69	235	
Aruandeaasta tulem	69	235	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	69	235
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-367	1 224
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 448	-5 803
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 746	-4 344
Kokku rahavood	-3 746	-4 344
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 558	16 902
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 746	-4 344
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 812	12 558

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 790	980	3 770
Aruandeaasta tulem		235	235
31.12.2022	2 790	1 215	4 005
Aruandeaasta tulem		69	69
31.12.2023	2 790	1 284	4 074

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Korteriühistu Kollane tn 12 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangakontodel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustised

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks remonditasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha Swedbankis	8 812	12 558
Kokku raha	8 812	12 558

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 287	1 287
Ostjatelt laekumata arved	1 287	1 287
Muud nõuded	4 540	4 540
Viitlaekumised	4 540	4 540
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 827	5 827
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 031	1 031
Muud nõuded	4 429	4 429
Viitlaekumised	4 429	4 429
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 460	5 460

Viitlaekumised - detsembris tarbitud kommunaalteenused, mille kohta esitatakse arved jaanuaris

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 312	4 312
Saadud ettemaksed	245	245
Remondi/reservfond	6 008	6 008
Kokku võlad ja ettemaksed	10 565	10 565
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 916	5 916
Saadud ettemaksed	3 406	3 406
Remondi/reservfond	4 691	4 691
Kokku võlad ja ettemaksed	14 013	14 013

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	21 311	15 504
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	15 803	20 443
Kindlustusmaksed	1 116	940
Kokku liikmetelt saadud tasud	38 230	36 887

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	15 803	20 443
Hooldustööd	21 244	15 290
Kindlustusmaksed	1 117	940
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	38 164	36 673

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	6

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	5 827	5 460
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 827	5 460
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	6 398	8 097
Kokku võlad ja ettemaksed	6 398	8 097

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kollane 12-1	2659 EUR
Kollane 12-2	2864 EUR
Kollane 12-3	3130 EUR
Kollane 12-4	1916 EUR
Kollane 12-5	1985 EUR
Kollane 12-6	2846 EUR
Kollane 12-7	2310 EUR
Kollane 12-8	2181 EUR
Kollane 12-9	2213 EUR
Kollane 12-10	2478 EUR
Kollane 12-11	2134 EUR
Kollane 12-12	2266 EUR
Kollane 12-13	2310 EUR
Kollane 12-14	2385 EUR
Kollane 12-15	3095 EUR
Kollane 12-16	2727 EUR
Kollane 12-17	2738 EUR
Kollane 12-18	2317 EUR
Kollane 12-19	2090 EUR
Kollane 12-20	2485 EUR
Kollane 12-21	2659 EUR
Kollane 12-22	2259 EUR
Kollane 12-23	3050 EUR
Kollane 12-24	3009 EUR
Kollane 12-25	2378 EUR
Kollane 12-26	2595 EUR
Kollane 12-27	2345 EUR
Kollane 12-28	3810 EUR
Kollane 12-29	3057 EUR
Kollane 12-30	2561 EUR
Kollane 12-41, P3	203 EUR
Kollane 12-P11	188 EUR
Kollane 12-P12	188 EUR
Kollane 12-P15	14 EUR
Kollane 12-P23	188 EUR
Kokku:	77633 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2024

Tallinn, Kollane tn 12 korteriühistu (registrikood: 80296345) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LY MÜÜRSOO	Juhatuse liige	27.05.2024
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne ja esitada see registrile.	
JULIA VINKMANN	Juhatuse liige	30.05.2024
SANDER ZIBO	Juhatuse liige	29.06.2024