

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tartu linn, Herne tn 36 korteriühistu

registrikood: 80365371

telefon: +372 53469682

e-posti aadress: rooland.harjo@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 tarnijatele	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Majandusaasta aruanne on koostatud perioodi 01.01.2023-31.12.2023 kohta.

Korteriühistu Tartu linn, Herne tn 36 korteriühistu (edaspidi Ühistu) on asutatud 08.01.2014

Ühistul on 9 liiget.

Ühistu on mittetulunduslik ja tema eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine ning Ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti Ühistu liikmetele teenuste osutamine seoses eluruumi kasutamisega. Nimetatud teenuste osutamiseks on peamiselt kommunaalteenuste vahendamine.

Ühistu on jätkuvalt tegutsev.

TULUD, KULUD, TULEM

kujunesid aruandeperioodil järgnevalt:

- tulud summas 3 120 eurot (2022.aastal 4 971 eurot),
- kulud summas 3 161 eurot (2022.aastal 5 208 eurot),
- tulem summas -41 eurot (2022.aastal -237 eurot).

REMONDIFOND (Ühistu sihtotstarbeliselt kogutavad rahalised vahendid)

Aruandeperioodil koguti rahalisi vahendeid remondifondi summas 2 851 eurot, kasutati summas 1 261 eurot, remondifondi jääk 11 654 eurot.

NETOVARA (Ühistu potentsiaalselt vabad rahalised vahendid lisaks remondifondi jäägile)

suuruseks on aruandeaasta seisuga kokku 663 eurot, sealhulgas:

- reservkapital summas 522 eurot;
- perioodide tulemid kokku summas 141 eurot.

PERSONAL

Ühistu tööd korraldab 1-liikmeline juhatus.

Ühistu palgalist tööjõudu ei kasuta. Raamatupidamist korraldab haldusfirma „OÜ Tartu Elamuhaldus“.

EESMÄRGID JÄRGMISEKS MAJANDUSAASTAKS

Jätkata elamu majandamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 299	10 722	2
Nõuded ja ettemaksed	326	339	3
Kokku käibevarad	12 625	11 061	
Kokku varad	12 625	11 061	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	308	293	
Kokku lühiajalised kohustised	308	293	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 654	10 064	5
Kokku pikaajalised kohustised	11 654	10 064	
Kokku kohustised	11 962	10 357	
Netovara			
Reservkapital	522	522	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	182	419	
Aruandeaasta tulem	-41	-237	
Kokku netovara	663	704	
Kokku kohustised ja netovara	12 625	11 061	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 120	4 971	6
Kokku tulud	3 120	4 971	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 261	-3 332	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 900	-1 696	7
Muud kulud	0	-180	
Kokku kulud	-3 161	-5 208	
Põhitegevuse tulem	-41	-237	
Aruandeaasta tulem	-41	-237	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-41	-237
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13	39
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	15	64
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 851	2 851
Muud rahavood põhitegevusest	-1 261	-3 332
Kokku rahavood põhitegevusest	1 577	-615
Kokku rahavood	1 577	-615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 722	11 337
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 577	-615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 299	10 722

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	522	419	941
Aruandeaasta tulem		-237	-237
31.12.2022	522	182	704
Aruandeaasta tulem		-41	-41
31.12.2023	522	141	663

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

korteriühistu Herne 36 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise Toimkonna Juhendi RTJ 14-le ja kooskõlas Eesti finantsaruandlus standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus nr 105.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansi kirjel "Raha" rahalisid vahendeid pangas. Rahalised vahendid bilansis on kajastatud õiglasest väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud ühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.

Finantskohustised

Finantskohustised on võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohutised ja võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustisi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu on aruandeperioodil majandusliku kasu suurenemine, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendab raamatupidamiskohustustlase netovara, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksed osakapitali.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksed summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes makstud summasid kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõude ja kohustistena.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi majandusliku kasu vähenemised, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustustlase netovara.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	12 299	10 722
Kokku raha	12 299	10 722

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	180	180
Ostjatelt laekumata arved	180	180
Muud nõuded	146	146
Kokku nõuded ja ettemaksed	326	326
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	244	244
Ostjatelt laekumata arved	244	244
Ettemaksed		0
Muud makstud ettemaksed		0
Muud nõuded	95	95
Kokku nõuded ja ettemaksed	339	339

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tartu Elamuhaldus OÜ	156	160
Tartu veevärk AS	55	50
Eesti Keskkonnateenused AS	49	36
Ragn-Sells AS	5	10
Eesti Energia AS	43	0
Kokku võlad tarnijatele	308	256

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 545	2 851	-3 332	10 064
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 545	2 851	-3 332	10 064
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 545	2 851	-3 332	10 064
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 064	2 851	-1 261	11 654
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 064	2 851	-1 261	11 654
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 064	2 851	-1 261	11 654

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 859	1 639
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 261	3 332
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 120	4 971

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Raamatupidamisteenus	943	783
postikulu	20	14
majahoidja teenus	925	882
pangakulud	12	12
muu hooldus	0	5
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 900	1 696

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Herne 36-1	629 EUR
Herne 36-1A	646 EUR
Herne 36-2	541 EUR
Herne 36-4	563 EUR
Herne 36-7	770 EUR
Herne 36-7A	754 EUR
Herne 36-8	1128 EUR
Herne 36-9	554 EUR
Herne 36-10	566 EUR
Kokku:	6151 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.01.2024

Tartu linn, Herne tn 36 korteriühistu (registrikood: 80365371) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROOLAND HARJO	Juhatuse liige	31.05.2024
Resolutsioon:	Ok	