

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Vanemuise põik 5 korteriühistu

registrikood: 80445673

telefon: +372 5030128

e-posti aadress: andres@weldwell.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Lisa 7 Teenuste vahendamine 2023	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Vanemuise Põik 5 korteriühistu

tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid haldus- ja hooldustasudeks, heakoraks ning remondiks vastavalt 2023. a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Korteriühistul ei olnud 2023.a. aastal palgalisi töötajaid.

Juhatusel liikmetele tasu makstud ei ole.

2023.a. lõpuks on kogutud reservfondi jääk summas 2974,97 eurot.

2024. aastal on plaanis jätkata tegevust vastavalt põhikirjale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 300	5 530	
Nõuded ja ettemaksed	184	1 096	2
Kokku käibevarad	4 484	6 626	
Kokku varad	4 484	6 626	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	425	1 265	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 975	4 277	
Kokku lühiajalised kohustised	3 400	5 542	
Kokku kohustised	3 400	5 542	
Netovara			
Reservkapital	1 084	1 084	
Kokku netovara	1 084	1 084	
Kokku kohustised ja netovara	4 484	6 626	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 404	4 135	4
Kokku tulud	7 404	4 135	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 322	-3 307	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 089	-828	5
Muud kulud	7	0	
Kokku kulud	-7 404	-4 135	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	6 070	3 101
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	13 638	17 667
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-7 185	-3 966
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-6 070	-3 101
Muud rahavood põhitegevusest	-7 683	-11 647
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 230	2 054
Kokku rahavood	-1 230	2 054
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 530	3 476
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 230	2 054
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 300	5 530

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 084		1 084
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2022	1 084		1 084
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2023	1 084		1 084

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2023.a. kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Bilansikirje Raha sisaldab pangakonto saldot.

Nõudeid ja kohustisi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõu-

deid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruanne

Sihtotstarbelised tasud (tasud, annetused ja toetused, mida tuleb kasutada teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks) kajastatakse sihtfinantseerimise netomeetodist s.o. kajastatakse tuludena nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

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

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Seotud osapooled

Korteriühistu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (korteriühistu liikmed);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid majandusüksuseid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	158	158
Ettemaksed	26	26
Kokku nõuded ja ettemaksed	184	184
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	147	147
Ettemaksed	949	949
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 096	1 096

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	424	424
Saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	425	425
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 265	1 265
Kokku võlad ja ettemaksed	1 265	1 265

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Raamatupidamisteenused	1 008	828
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 322	3 307
Haldusteenused	74	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 404	4 135

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Haldusteenus	74	0
Raamatupidamisteenus	1 008	828
Pangateenused	7	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 089	828

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Käibeandmik

Periood 01.01.2023 - 31.12.2023

PR konto filter 15 - Kommunaalteenuste vahendamine kokku

Konto	Algsaldo	Algsaldo	Käive	Käive	Lõppsaldo	Lõppsaldo
	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit
1501 Soojusenergia (ost, müük)	1 032,82	0,00	5 453,24	6 486,06	0,00	0,00
1503 Külma vesi (ost, müük)	-1,10	0,00	385,64	384,54	0,00	0,00
1504 Elektrienergia (ost, müük)	21,45	0,00	239,40	260,85	0,00	0,00
1506 Paberarve kulu	0,00	0,00	39,93	39,93	0,00	0,00
1507 Prügivedu (ost, müük)	6,51	0,00	187,81	194,32	0,00	0,00
1511 Kindlustus	-110,74	0,00	302,88	165,54	26,60	0,00
1512 e-arvete edastamise tasu	0,12	0,00	7,48	8,28	-0,68	0,00
	949,06	0,00	6 616,38	7 539,52	25,92	0,00

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Vanemuise põik 5-1	1541 EUR
Vanemuise põik 5-2	1670 EUR
Vanemuise põik 5-3	1959 EUR
Vanemuise põik 5-4	1642 EUR
Vanemuise põik 5-5	1594 EUR
Vanemuise põik 5-6	1727 EUR
Vanemuise põik 5-7	1934 EUR
Vanemuise põik 5-8	1580 EUR
Kokku:	13647 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2024

Tallinn, Vanemuise põik 5 korteriühistu (registrikood: 80445673) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES VALGE	Juhatuse liige	10.05.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5030128
E-posti aadress	andres@weldwell.ee