

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Põhja pst 21c korteriühistu

registrikood: 80459965

e-posti aadress: haldus@pindi.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Remondifondist teostatud tööde nimekiri	11
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tallinn, Põhja pst 21c 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, heakorraks ning remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. uhatuse liikmetele tasu ega kompensatsiooni makstud ei ole.

Korteriühistul ei olnud 2022. ja 2023. aastal palgalisi töötajaid.

Remondifond*

Periood	Jääk perioodi alguses	Kogutud	Kasutatud	Jääk perioodi lõpus
2022	811,23	3 561,17	0	4 372,40
2023	4 372,40	5 922,10	-1 424,00*	8 870,50

* vahetati 1 katuseaken. Akna maksumus koos paigaldustöö ja akna tihendamisega seotud katusetööga on 1424,00 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 146	6 678	
Nõuded ja ettemaksed	8 470	10 436	2
Kokku käibevarad	21 616	17 114	
Kokku varad	21 616	17 114	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 113	6 301	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 871	4 372	5
Kokku lühiajalised kohustised	14 984	10 673	
Kokku kohustised	14 984	10 673	
Netovara			
Reservkapital	6 171	6 171	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	270	128	
Aruandeaasta tulem	191	142	
Kokku netovara	6 632	6 441	
Kokku kohustised ja netovara	21 616	17 114	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 738	12 559	6
Muud tulud	192	192	7
Kokku tulud	11 930	12 751	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 574	-368	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 164	-12 241	9
Muud kulud	-1	0	
Kokku kulud	-11 739	-12 609	
Põhitegevuse tulem	191	142	
Aruandeaasta tulem	191	142	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	53 570	52 423
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-47 332	-50 270
Muud rahavood põhitegevusest	230	230
Kokku rahavood põhitegevusest	6 468	2 383
Kokku rahavood	6 468	2 383
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 678	4 295
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 468	2 383
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 146	6 678

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	6 171	128	6 299
Aruandeaasta tulem	0	142	142
31.12.2022	6 171	270	6 441
Aruandeaasta tulem	0	191	191
31.12.2023	6 171	461	6 632

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Põhja pst 21c korteriühistu 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Tulud kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Korteriühistu ei kajasta oma tuluna ega kuluna korteritele vahendatud põhilisi kommunaalteenuseid.

Tulu (kulu) kommunaalteenuste vahendamisest kajastatakse nõude ja kohustusena.

TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu, mis kajastatakse muude tulude või kulude all.

Kulud

Kulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed ja juhatuse liikmed.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19	19
Nõuded korteriühistu liikmete vastu	8 451	8 451
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 470	8 470
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	99	99
Nõuded korteriühistu liikmete vastu	10 337	10 337
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 436	10 436

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 570	5 570	
Maksuvõlad	10	10	4
Saadud ettemaksed	533	533	
Muud saadud ettemaksed	533	533	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 113	6 113	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 857	5 857	
Maksuvõlad	0	0	4
Saadud ettemaksed	444	444	
Muud saadud ettemaksed	444	444	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 301	6 301	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	10	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10	0

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	811	3 561	0	4 372
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	811	3 561	0	4 372
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	811	3 561	0	4 372
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 372	5 922	-1 424	8 870
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 372	5 922	-1 424	8 870
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 372	5 922	-1 424	8 870

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 874	4 931
Heakorras tasud	4 664	4 954
Haldustasud	2 626	2 306
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 187	0
Kindlustus	387	368
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 738	12 559

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Rendi- ja üüritulu	192	192
Kommuunaalteenuste vahe	0	0
Kokku muud tulud	192	192

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	-1 187	0
Kindlustus	-387	-368
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 574	-368

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Hooldus	-2 873	-4 929
Haldus	-2 612	-2 322
Heakord	-4 664	-4 954
Pangateenused	-14	-26
Riigilõiv	0	-10
Kommuunaalteenuste vahendamisest	-1	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 164	-12 241

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Lisa 11 Remondifondist teostatud tööde nimekiri

Summa	Teenus
2023.a:	
1 186,67	Katuseakna vahetamine (Põhja pst 21c krt 3)

273,34	Sisendkäibemaks (kuulub tagastamisele)
1 424,00	KOKKU

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

TEENUS	TULUD 2022	KULUD 2022	VAHE
Elekter	7 206	7 206	0
Soojusenergia	19 687	19 687	0
Prügivedu	492	492	0
Vesi ja kanalisatsioon	1 722	1 722	0
KOKKU	29 107	29 107	0

TEENUS	TULUD 2023	KULUD 2023	VAHE
Elekter	7 373	7 373	0
Soojusenergia	17 702	17 702	0
Prügivedu	520	520	0
Vesi ja kanalisatsioon	2 323	2 324	-1
Muud teenused	112	112	0
KOKKU	28 030	28 031	-1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Põhja pst 21c-1	3363 EUR
Põhja pst 21c-2	2519 EUR
Põhja pst 21c-3	3239 EUR
Põhja pst 21c-4	2829 EUR
Põhja pst 21c-5	2415 EUR
Põhja pst 21c-6	1867 EUR
Põhja pst 21c-7	3111 EUR
Põhja pst 21c-8	5222 EUR
Põhja pst 21c-9	3202 EUR
Põhja pst 21c-10	1427 EUR
Põhja pst 21c-11	1360 EUR
Põhja pst 21c-12	2476 EUR
Põhja pst 21c-13	4015 EUR
Põhja pst 21c-14	3719 EUR
Põhja pst 21c-15	3748 EUR
Kokku:	44512 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Tallinn, Põhja pst 21c korteriühistu (registrikood: 80459965) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN SELIRAND	Juhatuse liige	09.07.2024
Resolutsioon:	kinnitan	