

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Lossi tn 18 // Soone tn 3 korteriühistu

registrikood: 80474203

e-posti aadress: lossi18soone3@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tallinn, Lossi tn 18 // Soone tn 3 on 2018 aastal asutatud korteriomanike mittetulundusühistu. Tema tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Lossi tn 18 / Soone tn 3 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 liikmeteleseoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 630	20 747	
Nõuded ja ettemaksed	14 319	15 625	2
Kokku käibevarad	41 949	36 372	
Kokku varad	41 949	36 372	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 623	10 964	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	23 755	19 898	
Kokku lühiajalised kohustised	36 378	30 862	
Kokku kohustised	36 378	30 862	
Netovara			
Reservkapital	5 433	5 433	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	77	28	
Aruandeaasta tulem	61	49	
Kokku netovara	5 571	5 510	
Kokku kohustised ja netovara	41 949	36 372	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 367	24 315	4
Muud tulud	45	89	
Kokku tulud	21 412	24 404	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 397	-4 615	5
Mitmesugused tegevuskulud	-14 958	-19 742	6
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-21 355	-24 358	
Põhitegevuse tulem	57	46	
Intressitulud	4	3	
Aruandeaasta tulem	61	49	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	97 540	99 839
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-90 661	-92 482
Kokku rahavood põhitegevusest	6 879	7 357
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	4	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	3
Kokku rahavood	6 883	7 360
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 747	13 387
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 883	7 360
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 630	20 747

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	5 433	28	5 461
Aruandeaasta tulem		49	49
31.12.2022	5 433	77	5 510
Aruandeaasta tulem		61	61
31.12.2023	5 433	138	5 571

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tallinn, Lossi tn 18 // Soone tn 3 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 selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki

Nõuded ja ettemaksed

Tasumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele ning muud lühi- ja pikaajalised 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 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 150	13 150
Ostjatelt laekumata arved	13 150	13 150
Muud nõuded	6	6
Intressinõuded	6	6
Reservkapitali nõuded	1 163	1 163
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 319	14 319
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 458	14 458
Ostjatelt laekumata arved	14 458	14 458
Muud nõuded	4	4
Viitlaekumised	4	4
Reservkapitali nõuded	1 163	1 163
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 625	15 625

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	11 320	11 320
Saadud ettemaksed	1 303	1 303
Tulevaste perioodide tulud	1 303	1 303
Kokku võlad ja ettemaksed	12 623	12 623
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 262	10 262
Saadud ettemaksed	702	702
Tulevaste perioodide tulud	702	702
Kokku võlad ja ettemaksed	10 964	10 964

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 232	4 511
Heakorratasud	9 382	10 536
Haldustasud	4 355	4 654
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 270	3 391
Kindlustustasud	1 128	1 223
Kommunaalteenuste vahe	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 367	24 315

Lisa 5 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	5 270	3 391
Halduskulud	0	0
Heakorra kulud	0	0
Kindlustuse kulud	1 127	1 224
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 397	4 615

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Panga teenustasud	30	42
Hoolduskulud	1 199	4 511
Haldusteenus	4 347	4 654
Heakord	9 382	10 535
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 958	19 742

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	31	31
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	14 319	15 625
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 319	15 625
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	25 058	21 304
Kokku võlad ja ettemaksed	25 058	21 304

MÜÜDUD	2022
	Teenused
Asutajad ja liikmed	100 473
Kokku müüdnud	100 473

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Lossi 18-1	2385 EUR
Lossi 18-2	3072 EUR
Lossi 18-3	3614 EUR
Lossi 18-4	2742 EUR
Lossi 18-5	2089 EUR
Lossi 18-6	3712 EUR
Lossi 18-7	3411 EUR
Lossi 18-8	3104 EUR
Lossi 18-9	2517 EUR
Lossi 18-10	2539 EUR
Lossi 18-11	4675 EUR
Lossi 18-12	3162 EUR
Lossi 18-13	1931 EUR
Lossi 18-14	3307 EUR
Lossi 18-15	2503 EUR
Lossi 18-16	2298 EUR
Soone 3-17	2243 EUR
Soone 3-18	2899 EUR
Soone 3-19	3234 EUR
Soone 3-20	2559 EUR
Soone 3-21	4067 EUR
Soone 3-22	4613 EUR
Soone 3-23	3003 EUR
Soone 3-24	2440 EUR
Soone 3-25	2687 EUR
Soone 3-26	3773 EUR
Soone 3-27	3830 EUR
Soone 3-28	2428 EUR
Soone 3-29	2240 EUR
Soone 3-30	3421 EUR
Soone 3-31	2784 EUR
Soone 3-32	2907 EUR
Kokku:	96189 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2024

Tallinn, Lossi tn 18 // Soone tn 3 korteriühistu (registrikood: 80474203) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS MAHLAPUU	Juhatuse liige	25.07.2024
RAIN SIKK	Juhatuse liige	25.07.2024