

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Paepargi tn 45 korteriühistu

registrikood: 80554310

telefon: +372 5049706

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

Tegevusaruanne

KÜ Tallinn, Paepargi 45 on 2018 aastal asutatud korteriomnike mittetulundusühistu.

Tema tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Paepargi tn 45asuva elamu (väljaarvatud korterite kui korterimandi 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	8 088	5 428	
Nõuded ja ettemaksed	4 547	4 557	2
Kokku käibevarad	12 635	9 985	
Kokku varad	12 635	9 985	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 307	5 679	3
Kokku lühiajalised kohustised	8 307	5 679	
Kokku kohustised	8 307	5 679	
Netovara			
Reservkapital	4 351	4 351	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-45	-163	
Aruandeaasta tulem	22	118	
Kokku netovara	4 328	4 306	
Kokku kohustised ja netovara	12 635	9 985	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 888	17 132	4
Muud tulud	36	35	
Kokku tulud	21 924	17 167	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 871	-17 029	5
Mitmesugused tegevuskulud	-31	-20	6
Kokku kulud	-21 902	-17 049	
Põhitegevuse tulem	22	118	
Aruandeaasta tulem	22	118	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	22	118
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10	-307
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 628	1 024
Kokku rahavood põhitegevusest	2 660	835
Kokku rahavood	2 660	835
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 428	4 593
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 660	835
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 088	5 428

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	4 351	-163	4 188
Aruandeaasta tulem		118	118
31.12.2022	4 351	-45	4 306
Aruandeaasta tulem		22	22
31.12.2023	4 351	-23	4 328

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tallinn, Paepargi tn 45 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 seotud osapoolte vastu	1 030	1 030
Muud nõuded	3 517	3 517
Viitlaekumised	3 517	3 517
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 547	4 547
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	971	971
Muud nõuded	3 586	3 586
Viitlaekumised	3 586	3 586
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 557	4 557

Viitlaekumised - detsembris tarbitud teenused, mille kohta esitatakse arved jaanuaris

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 232	4 232
Saadud ettemaksed	73	73
Muud saadud ettemaksed	73	73
Reservfond	4 002	4 002
Kokku võlad ja ettemaksed	8 307	8 307
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 062	4 062
Saadud ettemaksed	30	30
Muud saadud ettemaksed	30	30
Reservfond	1 587	1 587
Kokku võlad ja ettemaksed	5 679	5 679

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 854	3 118
Heakorratasud	10 487	7 181
Haldustasud	4 060	3 658
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 803	2 674
Kindlustus	684	501
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 888	17 132

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	2 803	2 674
Hooldustööd	3 850	3 028
Halduskulud	4 047	3 647
Heakorra kulud	10 487	7 179
Kindlustus	684	501
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	21 871	17 029

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Riiklikud ja kohalikud maksud	10	0
Panga teenustasud	21	20
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31	20

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	4 547	4 557
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 547	4 557
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	4 075	1 617
Kokku võlad ja ettemaksed	4 075	1 617

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	50 928	45 169
Kokku müüdnud	50 928	45 169

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Paepargi tn 45-1	1844 EUR
Paepargi tn 45-2	1579 EUR
Paepargi tn 45-3	1311 EUR
Paepargi tn 45-4	2224 EUR
Paepargi tn 45-5	1281 EUR
Paepargi tn 45-6	2392 EUR
Paepargi tn 45-7	1295 EUR
Paepargi tn 45-8	1445 EUR
Paepargi tn 45-9	1688 EUR
Paepargi tn 45-10	1478 EUR
Paepargi tn 45-11	1893 EUR
Paepargi tn 45-12	1328 EUR
Paepargi tn 45-13	1644 EUR
Paepargi tn 45-14	1679 EUR
Paepargi tn 45-15	1364 EUR
Paepargi tn 45-16	1785 EUR
Paepargi tn 45-17	1442 EUR
Paepargi tn 45-18	1790 EUR
Paepargi tn 45-19	1583 EUR
Paepargi tn 45-20	1338 EUR
Paepargi tn 45-21	1912 EUR
Paepargi tn 45-22	1430 EUR
Paepargi tn 45-23	1143 EUR
Paepargi tn 45-24	1677 EUR
Paepargi tn 45-25	1155 EUR
Paepargi tn 45-26	1859 EUR
Paepargi tn 45-27	1456 EUR
Paepargi tn 45-28	1554 EUR
Paepargi tn 45-29	1669 EUR
Paepargi tn 45-30	1819 EUR
Paepargi tn 45-31	2871 EUR
Kokku:	50928 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2024

Tallinn, Paepargi tn 45 korteriühistu (registrikood: 80554310) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI LIND	Juhatuse liige	18.06.2024