

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tartu linn, Klaose tn 5 korteriühistu

registrikood: 80558733

e-posti aadress: info@salamaa.net

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 ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistuliikmete ühiste huvide esindamine.

Tartu linn, Klaose tn 5 korteriühistu kanti korteriühistute registrisse 20.12.2018. Korteriühistu tööd korraldab üheliikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 649	1 558	2
Nõuded ja ettemaksed	401	402	3
Kokku käibevarad	3 050	1 960	
Kokku varad	3 050	1 960	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	224	246	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 186	1 106	
Kokku lühiajalised kohustised	2 410	1 352	
Kokku kohustised	2 410	1 352	
Netovara			
Reservkapital	600	600	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8	8	
Aruandeaasta tulem	32	0	
Kokku netovara	640	608	
Kokku kohustised ja netovara	3 050	1 960	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 924	1 928	5
Muud tulud	3	2	6
Kokku tulud	1 927	1 930	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-330	-554	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 565	-1 376	8
Kokku kulud	-1 895	-1 930	
Põhitegevuse tulem	32	0	
Aruandeaasta tulem	32	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	4 427	3 677
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 336	-3 182
Kokku rahavood põhitegevusest	1 091	495
Kokku rahavood	1 091	495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 558	1 063
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 091	495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 649	1 558

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	600	8	608
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2022	600	8	608
Aruandeaasta tulem		32	32
31.12.2023	600	40	640

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tartu linn, Klaase tn 5 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandlusestandardiga.

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 - Mittetulundusühingud ja Sihtasutused - lisastoodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes, mis koosneb arvelduskonto jäägist.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse ostja (korteriomaniku) laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta.

Tulud

Vastavalt RTJ 14 p. 12 kajastatakse mittesihtotstarbelised tasud korteriühistu liikmetelt (näiteks haldus- ja heakorrasus) tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihtotstarbelised tasud (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstav remondifond ja kindlustusmaksed) kajastatakse tuluna siis, kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (nt saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis, kui remont on teostatud).

Kuna korteriühistu tegutseb vastavalt RTJ 14 p.16 kommunaalmaksete vahendajana siis ei ole majandusaasta aruandes kajastatud makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude jakulude aruandes kajastatakse vaid vahendamisest (ümardamise käigus) tekkinud tulu või kulu.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	2 649	1 558
Kokku raha	2 649	1 558

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	398	398
Ostjatelt laekumata arved	398	398
Muud nõuded	3	3
Intressinõuded	3	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	401	401
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	401	401
Ostjatelt laekumata arved	401	401
Muud nõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	402	402

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	224	224
Kokku võlad ja ettemaksed	224	224
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	246	246
Kokku võlad ja ettemaksed	246	246

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Heakorratasud	520	330
Haldustasud	1 044	1 044
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	270
Kindlustusmaksed	360	284
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 924	1 928

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	2
Kokku muud tulud	3	2

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	0	4
Kindlustusmaksed	330	284
Ehitusteatis	0	266
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	330	554

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Haldusteenus	1 044	1 044
Heakorraldus	520	330
Pangateenustasu	1	2
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 565	1 376

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Klaose 5-1	771 EUR
Klaose 5-2	808 EUR
Klaose 5-3	689 EUR
Klaose 5-4	681 EUR
Klaose 5-5	651 EUR
Klaose 5-6	814 EUR
Kokku:	4414 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Tartu linn, Klaase tn 5 korteriühistu (registrikood: 80558733) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT KLAASEN	Juhatuse liige	30.06.2024