

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2022

aruandeaasta lõpp: 30.06.2023

ärinimi: Tallinn, Pärnu mnt 127c korteriühistu

registrikood: 80593942

e-posti aadress: kaarel@majavara.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tallinn, Pärnu mnt 127c alustas oma tegevust 18.märtsil 2021.a.

Korteriühistu Tallinn, Pärnu mnt 127c on mittetulunduslik ettevõte ja tema tegevuse eesmärgiks on Tallinn, Pärnu mnt 127c asuvate elamute ja nende juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Eelpool nimetatud tegevusele rakendub EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.06.2021.a.

Perioodil alates 01.07.22 kuni 30.06.23.a. tulem on 1095 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmele väljamakseid ka ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 649	6 984	2
Nõuded ja ettemaksed	3 968	4 842	3
Kokku käibevarad	12 617	11 826	
Kokku varad	12 617	11 826	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 474	4 062	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 048	7 213	5
Kokku lühiajalised kohustised	11 522	11 275	
Kokku kohustised	11 522	11 275	
Netovara			
Aruandeaasta tulem	1 095	551	
Kokku netovara	1 095	551	
Kokku kohustised ja netovara	12 617	11 826	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 618	15 895	5.6
Muud tulud	694	173	7.10
Kokku tulud	22 312	16 068	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 476	-1 091	5
Mitmesugused tegevuskulud	-12 741	-14 426	
Kokku kulud	-21 217	-15 517	
Põhitegevuse tulem	1 095	551	
Aruandeaasta tulem	1 095	551	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	42 712	42 227	
Laekunud annetused ja toetused	5 523	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-46 570	-35 243	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 665	6 984	
Kokku rahavood	1 665	6 984	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 984	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 665	6 984	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 649	6 984	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	551	551
30.06.2022	551	551
Aruandeaasta tulem	1 095	1 095
Muud muutused netovaras	-551	-551
30.06.2023	1 095	1 095

Eelmise aruandeaasta akumuleeritudtulemi summas 551 eurot suunama aruandeaastal reservfondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Pärnu mnt 127c korteriühistu majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Nõuded ja ettemaksud

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikult väärtuses. 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. Makstud kommunaal maksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on ühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022
Arvelduskontod	8 649	6 984
Kokku raha	8 649	6 984

Sularahaga arveldusi majandusaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 497	3 497
Ostjatelt laekumata arved	3 497	3 497
Ettemaksed	471	471
Tulevaste perioodide kulud	471	471
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 968	3 968
	30.06.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 312	4 312
Ostjatelt laekumata arved	4 312	4 312
Ettemaksed	530	530
Tulevaste perioodide kulud	458	458
Muud makstud ettemaksed	72	72
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 842	4 842

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 3497 eurot, s.h. kajastatud 2023.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2023.a. juuni kulude kohta summas 2675 eurot ja viitmakse summas 822 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 003	3 003
Saadud ettemaksed	471	471
Tulevaste perioodide tulud	471	471
Kokku võlad ja ettemaksed	3 474	3 474
	30.06.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 466	3 466
Saadud ettemaksed	596	596
Tulevaste perioodide tulud	458	458
Muud saadud ettemaksed	138	138
Kokku võlad ja ettemaksed	4 062	4 062

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	30.06.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud reservfond		2 628	-1 091	1 537
Rattamaja fond		5 676		5 676
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		8 304	-1 091	7 213
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		8 304	-1 091	7 213
	30.06.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	30.06.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud reservfond	1 537	2 977	-586	3 929
Rattamaja fond	5 676	6 334	-7 890	4 119
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 213	9 311	-8 476	8 048
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 213	9 311	-8 476	8 048

Aruandeaasta jooksul laekus reservfondi lisaks 2426 eurot. Reservfondi suunamine ka eelmise aruandeaasta tulemi summas 551 eurot. Ajavahemikul 01.07.22 – 30.06.2023.a. teostati remonttöid summas 586 eurot. Remondifondi jääk 30.06.2023.a. oli 3929 eurot.

Rattamaja fondi kogume lisaks 811 eurot ja saime Linnavaraameti toetus summas 5523 eurot. Kulud moodustasid 7860 eurot. Fondi jääk 30.06.23.a. oli 4119 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	13 142	14 804	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	8 476	1 091	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 618	15 895	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	1	
Muud	692	172	10
Kokku muud tulud	694	173	

Muude tulude kontrol on kajastatud korteriomanikele viivise eest esitatud arved summas 2 eurot.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2023	30.06.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	30.06.2023	30.06.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	944	1 545
Kokku võlad ja ettemaksed	944	1 545

OSTETUD	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 325	13 395
Kokku ostetud	11 325	13 395

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus ja MVH Korrashoiuteenused OÜ, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka Pärnu mnt 127c korteriühistu juhatuse koosseisu.

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

01.07.22 - 30.06.23

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	10071	9378	693
Prügivedu	932	932	0
Soojus	10979	10979	0
Vesi	3158	3159	-1
Kindlustus	501	501	0
		KOKKU	692

18.03.21 - 30.06.22

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	9133	8961	172
Prügivedu	1132	1132	0
Soojus	9471	9471	0
Vesi	2467	2467	0
Kindlustus	493	493	0
		KOKKU	172

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2389 EUR
2	1452 EUR
3	1588 EUR
4	2071 EUR
5	4179 EUR
6	3608 EUR
7	2268 EUR
8	2193 EUR
9	2822 EUR
10	3171 EUR
11	2076 EUR
12	3161 EUR
13	2684 EUR
14	2075 EUR
15	3735 EUR
16	2502 EUR
Kokku:	41974 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.09.2023

Tallinn, Pärnu mnt 127c korteriühistu (registrikood: 80593942) 01.07.2022 - 30.06.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	25.10.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kaarel@majavara.ee