

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 28.02.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tartu linn, Vallikraavi tn 10 korteriühistu

registrikood: 80622448

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 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Muud kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Kuna Tartu linn, Vallikraavi tn 10 korteriühistu kanti korteriühistute registrisse 28.02.2023 siis on esimese majandusaasta perioodiks 28.02.2023 - 31.12.2023.

Korteriühistu tööd korraldab üheliikmeline juhatus.

Seoses majandustegevuse alustamisega ei olnud korteriühistul kogunenud piisavalt remondifondi vahendeid kõikide kulude katmiseks ning majandusaasta tulem oli -1889,18 eurot, mis viis ka netovara väiksemaks reservkapitalist. Netovara miinimumsuurus taastatakse 2024. aasta jooksul kogutava remondifondi arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	28.02.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 175	0	2
Nõuded ja ettemaksed	11 478	0	3
Kokku käibevarad	12 653	0	
Kokku varad	12 653	0	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 541	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	9 541	0	
Kokku kohustised	9 541	0	
Netovara			
Reservkapital	5 001	0	
Aruandeaasta tulem	-1 889	0	
Kokku netovara	3 112	0	
Kokku kohustised ja netovara	12 653	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	28.02.2023 - 31.12.2023	28.02.2023 - 28.02.2023	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 421	0	5
Muud tulud	753	0	6
Kokku tulud	14 174	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 392	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 279	0	7
Muud kulud	-1 392	0	9
Kokku kulud	-16 063	0	
Põhitegevuse tulem	-1 889	0	
Aruandeaasta tulem	-1 889	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	28.02.2023 - 31.12.2023	28.02.2023 - 28.02.2023
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	34 172	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-32 997	0
Kokku rahavood põhitegevusest	1 175	0
Kokku rahavood	1 175	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 175	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 175	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
28.02.2023	0	0	0
Aruandeaasta tulem		-1 889	-1 889
Asutajate ja liikmete sissemaksed	5 001		5 001
31.12.2023	5 001	-1 889	3 112

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tartu linn, Vallikraavi tn 10 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 - Mittetulundusühingud ja Sihtasutused - lisas toodud 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 mittesihotstarbelised tasud korteriühistu liikmetelt (näiteks haldus- ja heakorrasus) tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihotstarbelised 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 ja kulude aruandes kajastatakse vaid vahendamisest (ümardamise käigus) tekkinud tulu või kulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	28.02.2023
Arvelduskonto	1 175	0
Kokku raha	1 175	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 043	11 043
Ostjatelt laekumata arved	11 043	11 043
Muud nõuded	4	4
Intressinõuded	4	4
Ettemaksed	431	431
Tulevaste perioodide kulud	431	431
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 478	11 478

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 541	9 541
Kokku võlad ja ettemaksed	9 541	9 541
	28.02.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	28.02.2023 - 31.12.2023	28.02.2023 - 28.02.2023
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 338	0
Heakorratasud	6 237	0
Haldusteenus	3 109	0
Seadmete kõnekaardid	82	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 445	0
Kindlustusmaksed	1 210	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 421	0

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	28.02.2023 - 31.12.2023	28.02.2023 - 28.02.2023
Tulud viivistest	16	0
Veepehmendusseadme järelmaks	640	0
Kommunaalmaksete vahendamine	97	0
Kokku muud tulud	753	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	28.02.2023 - 31.12.2023	28.02.2023 - 28.02.2023
Hoolduskulud	1 388	0
Haldusteenus	2 651	0
Heakorrakulud	6 230	0
Riigilõiv	10	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 279	0

Lisa 8 Muud kulud

(eurodes)

	28.02.2023 - 31.12.2023	28.02.2023 - 28.02.2023
Seadmete kõnekaardid	83	0
Veepehmendusseadme järelmaks	640	0
Üür	51	0
Vaipade hüvitis	522	0
Muud	96	0
Kokku muud kulud	1 392	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	28.02.2023
Füüsilisest isikust liikmete arv	31	0
Juriidilisest isikust liikmete arv	12	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Vallikraavi 10-1	752 EUR
Vallikraavi 10-2	815 EUR
Vallikraavi 10-3	968 EUR
Vallikraavi 10-4	706 EUR
Vallikraavi 10-5	1210 EUR
Vallikraavi 10-6	913 EUR
Vallikraavi 10-7	826 EUR
Vallikraavi 10-8	758 EUR
Vallikraavi 10-9	572 EUR
Vallikraavi 10-10	844 EUR
Vallikraavi 10-11	431 EUR
Vallikraavi 10-12	333 EUR
Vallikraavi 10-13	830 EUR
Vallikraavi 10-14	317 EUR
Vallikraavi 10-15	264 EUR
Vallikraavi 10-16	912 EUR
Vallikraavi 10-17	854 EUR
Vallikraavi 10-18	1245 EUR
Vallikraavi 10-19	723 EUR
Vallikraavi 10-20	863 EUR
Vallikraavi 10-21	364 EUR
Vallikraavi 10-22	570 EUR
Vallikraavi 10-23	909 EUR
Vallikraavi 10-24	399 EUR
Vallikraavi 10-25	2044 EUR
Vallikraavi 10-26	372 EUR
Vallikraavi 10-27	607 EUR
Vallikraavi 10-28	2141 EUR
Vallikraavi 10-29	962 EUR
Vallikraavi 10-30	665 EUR
Vallikraavi 10-31	1232 EUR
Vallikraavi 10-32	962 EUR
Vallikraavi 10-33	774 EUR
Vallikraavi 10-34	673 EUR
Vallikraavi 10-35	433 EUR
Vallikraavi 10-36	636 EUR
Vallikraavi 10-37	692 EUR
Vallikraavi 10-38	874 EUR
Vallikraavi 10-39	1331 EUR
Vallikraavi 10-40	686 EUR
Vallikraavi 10-41	1142 EUR
Vallikraavi 10-42	632 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Vallikraavi 10-43	934 EUR
Vallikraavi 10-44	1041 EUR
Kokku:	36211 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Tartu linn, Vallikraavi tn 10 korteriühistu (registrikood: 80622448) 28.02.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

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