

KÜ HERNE 38 ja 40

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tartu linn, Herne tn 38 // 40 korteriühistu

registrikood: 80276058

telefon: +372 56658496, +372 53402784

e-posti aadress: herne3840@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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Korteriomandite majandamiskulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Herne 38 ja 40 Tartu asutati novembris 2008.a. Majandustegevust alustati 01.12.2008. a. Majandusaastaks on kalendriaasta.

Korteriühistu eesmärgiks on ühistu liikmete huvide esindamine, korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamine.

Majandusaastal lähtuti ja järgmisel majandusaastal kavatakse lähtuda majanduskavas kokkulepitust.

Töötasu arvestati tasu 5.337 eurot, s.h. juhatuse liikmetele 0 eurot. Korteriühistu pakkus osalise tööajaga tööd keskmiselt ühele inimesele.

Korteriühistu juhatuse hinnangul on KÜ Herne 38 ja 40 jätkuvalt tegutsev ühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	19 687	18 152
Nõuded ja ettemaksed	2 759	2 112
Kokku käibevarad	22 446	20 264
Kokku varad	22 446	20 264
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	256	666
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 911	10 909
Kokku lühiajalised kohustised	16 167	11 575
Kokku kohustised	16 167	11 575
Netovara		
Reservkapital	1 653	1 653
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 036	9 947
Aruandeaasta tulem	-2 410	-2 911
Kokku netovara	6 279	8 689
Kokku kohustised ja netovara	22 446	20 264

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 038	5 307
Kokku tulud	4 038	5 307
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-414	-2 055
Mitmesugused tegevuskulud	-699	-787
Tööjõukulud	-5 337	-5 378
Muud kulud	-1	0
Kokku kulud	-6 451	-8 220
Põhitegevuse tulem	-2 413	-2 913
Intressitulud	3	2
Aruandeaasta tulem	-2 410	-2 911

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2 413	-2 913
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-647	49
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 592	4 402
Kokku rahavood põhitegevusest	1 532	1 538
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	2
Kokku rahavood	1 535	1 540
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 152	16 612
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 535	1 540
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 687	18 152

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 653	9 947	11 600
Aruandeaasta tulem	0	-2 911	-2 911
31.12.2021	1 653	7 036	8 689
Aruandeaasta tulem	0	-2 410	-2 410
31.12.2022	1 653	4 626	6 279

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alates 01.01.2016 rakendusi raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused.

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seaduse nõuetest ja see on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähendina kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse põhi-, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga liikme laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Ühingu liikme- ja sisseastumismakse ning muid mittesihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem.

Sama metoodikat rakendatakse ka saadud annetuste ja toetuste kajastamisel.

Remonditasud kajastatakse tuludena sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remondid. Remonditasusid, mis on küll liikmetelt kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena. Remondi tegemise aastal kajastatakse remonditasud tulude ja kulude aruandes vastavalt tuludes ja remondikulud kuludes.

Ühing vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja (vee-, energia-, kaabelviivettevõtte) ja korteriomanike vahel. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajastata makstud summasid kuludena ega saadud summasid tuludena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest tekkinud netotulu või tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

Korteriühistu füüsilisest isikust liikmed.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	5 100	5 178
Sotsiaalmaksud	237	200
Kokku tööjõukulud	5 337	5 378

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	2 759	2 112
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 759	2 112
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	5	5
Kokku võlad ja ettemaksed	5	5

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 38-1	944 EUR
korter 38-2	500 EUR
korter 38-3	338 EUR
korter 38-4	1093 EUR
korter 38-5	1148 EUR
korter 38-10	488 EUR
korter 38-12	1125 EUR
korter 38-14	719 EUR
korter 38-15	266 EUR
korter 38-16	711 EUR
korter 40-1	1128 EUR
korter 40-2	1200 EUR
korter 40-3	1098 EUR
korter 40-4	886 EUR
Kokku:	11644 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2023

Tartu linn, Herne tn 38 // 40 korteriühistu (registrikood: 80276058) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA PAKK	Juhatuse liige	11.06.2023
MARGE NELK	Juhatuse liige	12.06.2023
KERTU CHAFFRAIX	Juhatuse liige	12.06.2023
ASKO TAMME	Juhatuse liige	19.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53402784
Mobiiltelefon	+372 56658496
E-posti aadress	herne3840@gmail.com