

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Pärnu linn, A. H. Tammsaare pst 22d korteriühistu

registrikood: 80512197

e-posti aadress: haldus@tonisson.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	9
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 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Korteriühistul on kaheliikmeline juhatus. Korteriühistul ei ole töötajaid ja juhatuse liikmetele tasu ei maksta.

Elamut haldab OÜ Tõnisson Haldus, haldaja on Erika Mearu, kutsetunnistusega nr 154677.

Lisaks haldusteenusele ostetakse teenuseid järgmistelt teenuseosutajatelt: Pärnu Vesi AS, prügivedu Ragn-Sells AS, soojusenergia Gren Eesti AS, elektrienergia Eesti Energia AS, Alexela AS, pangateenused SEB Pank AS ja Unifiedpost AS, Salva kindlustus, küttekulu arvestusteenus Mesa Eesti OÜ

Remondifondist tehtud üle 50 eurosed kulutused olid järgmised:

soojussõlme hooldustööd 1182 €

turvavalgustite vahetus 381,60 €

heki lõikus 317,56 €

hoone kindlustus 307,92€

varikatuste puhastus 270€

lume koristus 206,10€

tõkkepuu remont 174 €

panga püsimaksekorralduste tasud kokku 111,12 €

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 400	11 801	2
Nõuded ja ettemaksed	3 447	4 167	3
Kokku käibevarad	17 847	15 968	
Kokku varad	17 847	15 968	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 297	2 432	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 532	10 518	5
Kokku lühiajalised kohustised	14 829	12 950	
Kokku kohustised	14 829	12 950	
Netovara			
Reservkapital	3 002	3 002	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	16	15	
Aruandeaasta tulem	0	1	
Kokku netovara	3 018	3 018	
Kokku kohustised ja netovara	17 847	15 968	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 835	4 685	6
Kokku tulud	6 835	4 685	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 045	-808	7
Mitmesugused tegevuskulud	-3 668	-3 431	
Muud kulud	-1 122	-446	
Kokku kulud	-6 835	-4 685	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Intressitulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	0	1	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	720	-1 244	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-135	1 034	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 014	8 562	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 599	8 352	
Kokku rahavood	2 599	8 352	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 801	3 449	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 599	8 352	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 400	11 801	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	3 002	15	3 017
Aruandeaasta tulem		1	1
31.12.2021	3 002	16	3 018
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2022	3 002	16	3 018

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pärnu linn, A.H.Tammsaare pst 22d korteriühistu 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raamatupidamises kajastatavaid majandustehinguid peetakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt ning kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelik väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid korteriühistu liikmete vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Korteriühistu liikmete laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna selles perioodis, kus leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse kohustusena. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse vastavalt nende tekkimise perioodile. Kui seda pole võimalik täpselt kindlaks määratleda, siis vastavalt nende kohta esitatud dokumentatsioonile.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto SEB pangas	14 400	11 801
Kokku raha	14 400	11 801

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 447	3 447
Ostjatelt laekumata arved	3 447	3 447
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 447	3 447
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 167	4 167
Ostjatelt laekumata arved	4 167	4 167
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 167	4 167

Ostjatelt laekumata arvete kirjel on kajastatud korteriühistu liikmetele esitatud teenuste arved.

Bilansipäeva seisuga on maksetähtaja ületanud arveid summas 1183 (828) eurot ja esitatud arveid, mille maksetähtaeg on jaanuar 2023, summas 2263 (2022; 3339) eurot

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 297	2 297
Kokku võlad ja ettemaksed	2 297	2 297
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 432	2 432
Kokku võlad ja ettemaksed	2 432	2 432

Võlad tarnijatele koosneb KÜ-le esitatud arvetest detsembri teenuste eest, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2023.a.

Bilansipäeva seisuga ei ole tarnijatele maksetähtaja ületanud arveid.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 966	9 933	-1 381	10 518
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 966	9 933	-1 381	10 518
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 966	9 933	-1 381	10 518
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 518	5 312	-3 298	12 532
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 518	5 312	-3 298	12 532
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 518	5 312	-3 298	12 532

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 297	1 202
Haldustasud	2 240	2 101
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 298	1 382
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 835	4 685

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	1 737	500
Hoone kindlustus	308	308
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 045	808

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16

Lisa 10 Kommunaalteenuste vahendamine

	KÜ liikmetele esitatud	Tarnija poolt esitatud	Tulem
Elekter	6046	6046	0
Soojusenergia	5545	5545	0
Prügivedu	742	742	0
Vesi- ja kanalisatsioon	1638	1638	0
Teenused kokku	13971	13971	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
A.H.Tammsaare 22D-1	2184 EUR
A.H.Tammsaare 22D-2	1658 EUR
A.H.Tammsaare 22D-3	1635 EUR
A.H.Tammsaare 22D-4	1030 EUR
A.H.Tammsaare 22D-5	1020 EUR
A.H.Tammsaare 22D-6	1737 EUR
A.H.Tammsaare 22D-7	1237 EUR
A.H.Tammsaare 22D-8	609 EUR
A.H.Tammsaare 22D-9	1858 EUR
A.H.Tammsaare 22D-10	1930 EUR
A.H.Tammsaare 22D-12	2138 EUR
A.H.Tammsaare 22D-13	894 EUR
A.H.Tammsaare 22D-14	661 EUR
A.H.Tammsaare 22D-15	1097 EUR
A.H.Tammsaare 22D-16	2344 EUR
A.H.Tammsaare 22D-17	689 EUR
Kokku:	22721 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2023

Pärnu linn, A. H. Tammsaare pst 22d korteriühistu (registrikood: 80512197) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL LAKS	Juhatuse liige	22.08.2023
ANDRUS AARNA	Juhatuse liige	06.09.2023
TIIT TAMMEMÄGI	Juhatuse liige	06.09.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	haldus@tonisson.ee