

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Wismari tn 35a korteriühistu

registrikood: 80408270

telefon: +372 6108555

e-posti aadress: salocenter@salocenter.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	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Wismari 35a tegevusaruanne

Korteriühistu on korteriomnike poolt loodud mittetulundusühing. Tegevuse eesmärk on korteriomandi eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline.

Remondifondi kulutused 2023. aastal olid kokku 228,00 €.

228,00 € - Elektripaigaldiste tehniline audit ja mõõtmine (Energiaring OÜ)

Remondifondi jääk 31.12.2023 seisuga on 33 793,36 €

Korteriühistu palgal aruandeaastal töötajaid ei olnud.

2024. a jätkab korteriühistu ühist majandamist, samuti tegevust elamu säilitamiseks ning parendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36 877	29 806	2
Nõuded ja ettemaksed	3 280	4 073	3
Kokku käibevarad	40 157	33 879	
Kokku varad	40 157	33 879	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 093	4 629	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	33 793	26 985	5
Kokku lühiajalised kohustised	37 886	31 614	
Kokku kohustised	37 886	31 614	
Netovara			
Reservkapital	2 345	2 345	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-80	-101	
Aruandeaasta tulem	6	21	
Kokku netovara	2 271	2 265	
Kokku kohustised ja netovara	40 157	33 879	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 179	11 568	6
Muud tulud	1	14	7
Kokku tulud	12 180	11 582	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-228	-476	8
Mitmesugused tegevuskulud	-11 950	-11 089	9
Kokku kulud	-12 178	-11 565	
Põhitegevuse tulem	2	17	
Muud finantstulud ja -kulud	4	4	11
Aruandeaasta tulem	6	21	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2	17	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	793	1 897	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 272	5 150	
Laekunud intressid	4	4	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 071	7 068	
Kokku rahavood	7 071	7 068	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 806	22 738	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 071	7 068	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 877	29 806	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 345	-101	2 244
Aruandeaasta tulem		21	21
31.12.2022	2 345	-80	2 265
Aruandeaasta tulem		6	6
31.12.2023	2 345	-74	2 271

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wismari tn 35A Korteriühistu 2023 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle lähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2023.a. Wismari tn 35A Korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto Swedbankis	36 877	29 806
Kokku raha	36 877	29 806

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud nõuded	3 280	3 280
Viitlaekumised	3 280	3 280
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 280	3 280
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	402	402
Muud nõuded	3 671	3 671
Viitlaekumised	3 671	3 671
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 073	4 073

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 376	3 376
Saadud ettemaksed	717	717
Muud saadud ettemaksed	717	717
Kokku võlad ja ettemaksed	4 093	4 093
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 803	3 803
Saadud ettemaksed	826	826
Muud saadud ettemaksed	826	826
Kokku võlad ja ettemaksed	4 629	4 629

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	20 425	7 036	-476	26 985
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 425	7 036	-476	26 985
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 425	7 036	-476	26 985
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	26 985	7 036	-228	33 793
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	26 985	7 036	-228	33 793
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	26 985	7 036	-228	33 793

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldamine	5 496	5 266
Heakord	6 120	5 545
Kindlustus	335	281
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	228	476
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 179	11 568

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	1	14
Kokku muud tulud	1	14

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	228	476
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	228	476

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Haldustasu	5 472	5 241
Heakord	6 120	5 544
Kindlustus	335	281
Finantsteenused	23	23
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 950	11 089

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Antud perioodil raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2023	2022
Arvelduskonto intressid	4	4
Kokku muud finantstulud ja -kulud	4	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		

Asutajad ja liikmed	3 280	4 073
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 280	4 073
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	34 510	27 811
Kokku võlad ja ettemaksed	34 510	27 811

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

2023	Määratud	Kulutatud	Netotulu/lulu
Elekter	20 277	20 277	0
Vesi ja kanalisatsioon	1 390	1 389	1
Prügivedu	701	701	0
Muud kommunaalteenused	2 528	2 528	0
Kokku	24 896	24 895	1

2022	Määratud	Kulutatud	Netotulu/lulu
Elekter	31 119	31 119	0
Vesi ja kanalisatsioon	1463	1449	14
Prügivedu	693	693	0
Muud kommunaalteenused	1479	1479	0
Kokku	34 754	34740	14

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Wismari 35a-1	3440 EUR
Wismari 35a-2	3590 EUR
Wismari 35a-3	2581 EUR
Wismari 35a-4	3140 EUR
Wismari 35a-5	3073 EUR
Wismari 35a-6	2702 EUR
Wismari 35a-7	2777 EUR
Wismari 35a-8	2999 EUR
Wismari 35a-9	3314 EUR
Wismari 35a-10	4655 EUR
Wismari 35a-11	2007 EUR
Wismari 35a-12	2685 EUR
Wismari 35a-13	3009 EUR
Wismari 35a-14	2428 EUR
Wismari 35a-G1	933 EUR
Wismari 35a-G2	933 EUR
Kokku:	44266 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2023

Tallinn, Wismari tn 35a korteriühistu (registrikood: 80408270) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN VORBI	Juhatuse liige	05.04.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108555
E-posti aadress	salocenter@salocenter.ee