

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Mäepealse tn 26 korteriühistu

registrikood: 80493962

e-posti aadress: maepealse26@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Tallinn, Mäepealse tn 26 on 2018 aastal asutatud korteriomaniike mittetulundusühistu.

Tema tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Mäepealse tn 26 asuva elamu (väljaarvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva(teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmeteleseoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 750	9 231	2
Nõuded ja ettemaksed	7 437	7 264	3
Kokku käibevarad	22 187	16 495	
Kokku varad	22 187	16 495	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	15 669	11 687	4
Kokku lühiajalised kohustised	15 669	11 687	
Kokku kohustised	15 669	11 687	
Netovara			
Reservkapital	4 973	3 519	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 289	1 112	
Aruandeaasta tulem	256	177	
Kokku netovara	6 518	4 808	
Kokku kohustised ja netovara	22 187	16 495	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 533	17 920	5
Muud tulud	26	24	6
Kokku tulud	22 559	17 944	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-22 277	-17 731	7
Mitmesugused tegevuskulud	-26	-36	
Kokku kulud	-22 303	-17 767	
Põhitegevuse tulem	256	177	
Aruandeaasta tulem	256	177	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	256	177
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-173	718
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 982	2 561
Kokku rahavood põhitegevusest	4 065	3 456
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	1 454	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 454	0
Kokku rahavood	5 519	3 456
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 231	5 775
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 519	3 456
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 750	9 231

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	3 519	1 112	4 631
Aruandeaasta tulem		177	177
31.12.2022	3 519	1 289	4 808
Aruandeaasta tulem		256	256
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 454		1 454
31.12.2023	4 973	1 545	6 518

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tallinn, Mäepealse tn 26 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Tasumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks remonditasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma 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
Swedbank	14 750	9 231
Kokku raha	14 750	9 231

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 470	1 470
Ostjatelt laekumata arved	1 470	1 470
Muud nõuded	5 646	5 646
Viitlaekumised	5 646	5 646
Reservkapitali nõuded	321	321
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 437	7 437
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 305	1 305
Muud nõuded	5 638	5 638
Viitlaekumised	5 638	5 638
Reservkapitali nõuded	321	321
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 264	7 264

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 020	5 020
Saadud ettemaksed	25	25
Muud saadud ettemaksed	25	25
Reservfond	9 379	9 379
Muud sihtotstarbelised tasud	1 245	1 245
Kokku võlad ja ettemaksed	15 669	15 669
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 131	6 131
Saadud ettemaksed	45	45
Muud saadud ettemaksed	45	45
Reservfond	5 095	5 095
Muud sihtotstarbelised tasud	416	416
Kokku võlad ja ettemaksed	11 687	11 687

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 501	4 024
Heakorratasud	6 855	5 963
Haldustasud	4 836	5 632
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 656	1 750
Kindlustusmaksed	685	551
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 533	17 920

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Viivised	26	24
Kokku muud tulud	26	24

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	6 656	1 750
Hooldustööd	3 247	3 667
Halduskulud	4 834	5 604
Heakorra kulud	6 855	6 158
Kindlustuse kulud	685	552
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	22 277	17 731

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	40	40

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	7 437	7 264

Kokku nõuded ja ettemaksed	7 437	7 264
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	10 649	5 556
Kokku võlad ja ettemaksed	10 649	5 556

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	71 938	72 323
Kokku müüdnud	71 938	72 323

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Mäepealse 26-1	1413 EUR
Mäepealse 26-2	1582 EUR
Mäepealse 26-3	1543 EUR
Mäepealse 26-4	1553 EUR
Mäepealse 26-5	1688 EUR
Mäepealse 26-6	1980 EUR
Mäepealse 26-7	2906 EUR
Mäepealse 26-8	1079 EUR
Mäepealse 26-9	1260 EUR
Mäepealse 26-10	1710 EUR
Mäepealse 26-11	1574 EUR
Mäepealse 26-12	1696 EUR
Mäepealse 26-13	1965 EUR
Mäepealse 26-14	2515 EUR
Mäepealse 26-15	1073 EUR
Mäepealse 26-16	1548 EUR
Mäepealse 26-17	1486 EUR
Mäepealse 26-18	1740 EUR
Mäepealse 26-19	1609 EUR
Mäepealse 26-20	1761 EUR
Mäepealse 26-21	2562 EUR
Mäepealse 26-22	821 EUR
Mäepealse 26-23	1540 EUR
Mäepealse 26-24	1515 EUR
Mäepealse 26-25	1475 EUR
Mäepealse 26-26	1550 EUR
Mäepealse 26-27	1700 EUR
Mäepealse 26-28	2622 EUR
Mäepealse 26-29	2563 EUR
Mäepealse 26-30	2263 EUR
Mäepealse 26-31	1520 EUR
Mäepealse 26-32	1751 EUR
Mäepealse 26-33	1552 EUR
Mäepealse 26-34	2605 EUR
Mäepealse 26-35	2495 EUR
Mäepealse 26-36	1995 EUR
Mäepealse 26-37	1697 EUR
Mäepealse 26-38	1614 EUR
Mäepealse 26-39	1763 EUR
Mäepealse 26-40	2654 EUR
Kokku:	71938 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2024

Tallinn, Mäepealse tn 26 korteriühistu (registrikood: 80493962) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIGO TOOM	Juhatuse liige	16.04.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	maepealse26@gmail.com