

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Antsla vald, Kobela alevik, Aia tn 2 korteriühistu

registrikood: 80538096

telefon: +372 53583812

e-posti aadress: kerlihommik@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Antsla vald, Kobela alevik, Aia tn 2 tegeles aastal 2023 elamu (Võrumaa) igapäevase majandustegevuse korraldamisega. Ühise majandamisega alustati 2019.a.veebruarikuust.

Aruandeaasta lõpul oli tarnijatele tasumata summas 829 eurot (detsembri 2023 kulude eest saadud vee, prügi, elektri, halduse arved).

Liikmete võlgnevused korteriühistu ees olid summas 745 eurot.

Pikaajalisi võlgnevusi ei ole.

Kõik tööd teostati vastavalt majandusplaanile. Laekunud haldus- ja hooldustasusid kasutati igapäevaste haldamis-, majandamis- ja hoolduskulude katmiseks.

Suuremaid remonditöid 2023.a. ei teostatud, valmistati ja paigaldati korstnamütsid.

Üldist remondifondi koguti 2023.a. summas 5337 eurot, millest tehti väljamakse 1800 eurot.

Aruandeaastal tasulist palgateenust ei kasutatud.

Raamatupidamisteenust ja haldusteenust ostetakse sisse teenuslepingu alusel.

Kõik arvestused on tehtud vastavalt esitatud dokumentidele (arved, tšekid, lepingud).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 465	8 802	
Nõuded ja ettemaksed	1 162	859	2
Kokku käibevarad	13 627	9 661	
Kokku varad	13 627	9 661	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	841	500	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 888	7 351	
Kokku lühiajalised kohustised	11 729	7 851	
Kokku kohustised	11 729	7 851	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 810	1 548	
Aruandeaasta tulem	88	262	
Kokku netovara	1 898	1 810	
Kokku kohustised ja netovara	13 627	9 661	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 380	2 942	5
Kokku tulud	4 380	2 942	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 800	-719	4
Mitmesugused tegevuskulud	-2 492	-1 961	
Kokku kulud	-4 292	-2 680	
Põhitegevuse tulem	88	262	
Aruandeaasta tulem	88	262	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	2 490	2 187
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	172	107
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 996	-2 126
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 138	5 271
Muud rahavood põhitegevusest	-141	-101
Kokku rahavood põhitegevusest	3 663	5 338
Kokku rahavood	3 663	5 338
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 802	3 464
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 663	5 338
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 465	8 802

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 548	1 548
Aruandeaasta tulem	262	262
31.12.2022	1 810	1 810
Aruandeaasta tulem	88	88
31.12.2023	1 898	1 898

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Aruandeperiood on 1. jaanuar - 31. detsember 2023. a.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhist printsiipi ja soetusmaksumuse printsiipi.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid oma liikmete ja teiste ostjate vastu. Omanikelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Tulud

Ühistu tuludeks on liikmetelt saadavad mittesihotstarbelised haldus- ja hooldustasud ning sihtotstarbelised tasud remondikuludeks. Sihotstarbeliste tasudena laekuv kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulud, mille katmiseks on sihtotstarbelised tasud mõeldud.

Tarbimisteenuste ühistu liikmetele vahendamisel laekuvaid summasid ei kajastata ühistu tuluna (prügi, vesi, elekter). Need summad kajastatakse kohustusena.

Kulud

Ühistu tegevuskulud on liikmetele kuuluvate korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduse ja heakorra tagamiseks ning remondiks. Ühistuliikmetele vahendatud tarbimisteenuste eest makstud summasid ei kajastata ühistu kuluna, vaid neid kajastatakse nõuetena.

Kuluna kajastatakse ühistu üldvajadusteks kasutatud tarbimise osa ja liikmetele tarbimisteenuste vahendamisest tekkiv kulu (tulemiaruaande rida mitmesugused tegevuskulud).

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- juhatuse liikmed ja nendega sarnast majanduslikku huvi omavad isikud
- korteriühistu liikmed

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	745	745
Ostjatelt laekumata arved	745	745
Muud nõuded	417	417
Viitlaekumised	417	417
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 162	1 162
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	468	468
Ostjatelt laekumata arved	468	468
Muud nõuded	391	391
Viitlaekumised	391	391
Kokku nõuded ja ettemaksed	859	859

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	829	829
Saadud ettemaksed	12	12
Kokku võlad ja ettemaksed	841	841
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	493	493
Saadud ettemaksed	7	7
Tulevaste perioodide tulud	7	7
Kokku võlad ja ettemaksed	500	500

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021		Laekunud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2022
	Nõuded	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond		2 668	4 409	273	7 351
Katuseremondi fond (II trepikoda)	446	0		446	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	446	2 668	4 409	719	7 351
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	446	2 668	4 409	719	7 351
	31.12.2022		Laekunud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2023
	Nõuded	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond		7 351	5 337	1 800	10 888
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		7 351	5 337	1 800	10 888
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		7 351	5 337	1 800	10 888

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud üldkulude ktteks	1 922	1 841
Majandus- ja hooldustasud	363	382
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 800	0
II trepikoja katuseremondi tasud	0	446
Kindlustuskulude katteks	295	273
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 380	2 942

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
---------------------	-------------------	-------------------

Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	1 162	469
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 162	469
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	12	0
Kokku võlad ja ettemaksed	12	0

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	12 907	11 517
Kokku müüdud	12 907	11 517

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 200	1 035
Kokku ostetud	1 200	1 035

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	516 EUR
Korter 2	546 EUR
Korter 3	660 EUR
Korter 4	1148 EUR
Korter 5	574 EUR
Korter 6	763 EUR
Korter 7	569 EUR
Korter 8	1060 EUR
Korter 9	575 EUR
Korter 10	612 EUR
Korter 11	711 EUR
Korter 12	688 EUR
Korter 13	776 EUR
Korter 14	983 EUR
Korter 15	587 EUR
Korter 16	758 EUR
Korter 17	728 EUR
Korter 18	653 EUR
Kokku:	12907 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.02.2024

Antsla vald, Kobela alevik, Aia tn 2 korteriühistu (registrikood: 80538096) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIMO KÄÄRMANN	Juhatuse liige	08.05.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53583812
E-posti aadress	kerlihommik@gmail.com