

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Herne tn 8 // Õpetajate tn 2 korteriühistu

registrikood: 80049256

telefon: +372 53459464, +372 6462323

e-posti aadress: maario@wisestarter.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Herne 8 registreeriti 24.09.1998.aastal ja ühistu põhitegevusala on 9-korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele.

Korteriühistu liikmeid on 9. Korteriühistu tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus.

Korteriühistu on mittetulundusühing ja 2023.aaastal ettevõtlusega ei tegelenud.

2023 aastal oli töölepinguga töötavaid isikuid üks, kellele arvestati palka koos maksudega 4111 eurot. Juhatusel liikmetele juhatusel liikme tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 699	1 524	2
Nõuded ja ettemaksed	546	277	
Varud	0	4	
Kokku käibevarad	8 245	1 805	
Kokku varad	8 245	1 805	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 924	8 151	
Võlad ja ettemaksed	6 162	6 301	4
Kokku lühiajalised kohustised	9 086	14 452	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	92 109	94 801	
Kokku pikaajalised kohustised	92 109	94 801	
Kokku kohustised	101 195	109 253	
Netovara			
Reservkapital	1 900	1 579	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-109 026	-117 194	
Aruandeaasta tulem	14 176	8 167	
Kokku netovara	-92 950	-107 448	
Kokku kohustised ja netovara	8 245	1 805	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	28 414	22 080	5
Kokku tulud	28 414	22 080	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-5 742	-5 164	
Tööjõukulud	-4 111	-4 144	6
Muud kulud	-331	-13	
Kokku kulud	-10 184	-9 321	
Põhitegevuse tulem	18 230	12 759	
Intressikulud	-4 054	-4 273	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-319	
Aruandeaasta tulem	14 176	8 167	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	14 207	10 984	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	163	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	14 207	10 935	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 071	-2 308	
Väljamaksed töötajatele	-2 400	-2 320	
Muud rahavood põhitegevusest	-2 796	-4 655	
Kokku rahavood põhitegevusest	18 147	12 799	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	-319	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-319	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-7 918	-7 868	
Makstud intressid	-4 054	-3 470	
Laekunud osakapital	0	356	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 972	-10 982	
Kokku rahavood	6 175	1 498	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 524	26	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 175	1 498	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 699	1 524	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 579	-117 193	-115 614
Aruandeaasta tulem		8 167	8 167
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2022	1 579	-109 027	-107 448
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	1 579	-109 027	-107 448
Aruandeaasta tulem		14 176	14 176
Muutused reservides	321		321
Muud muutused netovaras		1	1
31.12.2023	1 900	-94 850	-92 950

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tallinn, Herne tn 8 // Õpetajate tn2 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Korteriühistu tulude-kulude aruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad 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.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud tulude ja kulude aruande skeemist.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetus vajadusel täpsustatud.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pank	7 699	1 524
Kokku raha	7 699	1 524

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	50
Sotsiaalmaks	84	84
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	140	140

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	598	598
Võlad töövõtjatele	200	200
Maksuvõlad	140	140
Muud võlad	140	140
Saadud ettemaksed	5 084	5 084
Muud saadud ettemaksed	5 084	5 084
Kokku võlad ja ettemaksed	6 162	6 162
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	769	769
Võlad töövõtjatele	168	168
Maksuvõlad	140	140
Muud võlad	140	140
Muud viitvõlad	140	140
Saadud ettemaksed	5 084	5 084
Muud saadud ettemaksed	5 084	5 084
Kokku võlad ja ettemaksed	6 301	6 301

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 207	11 030
Muud tulud	14 207	11 050
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 414	22 080

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-3 081	-3 005
Sotsiaalmaksud	-1 030	-1 139
Kokku tööjõukulud	-4 111	-4 144
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomand 1	3128 EUR
Korteriomand 2	3118 EUR
Korteriomand 3	3287 EUR
Korteriomand 4	3092 EUR
Korteriomand 5	3139 EUR
Korteriomand 6	3272 EUR
Korteriomand 9	3334 EUR
Korteriomand 10	2462 EUR
Korteriomand 11	3582 EUR
Kokku:	28414 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2024

Tallinn, Herne tn 8 // Õpetajate tn 2 korteriühistu (registrikood: 80049256) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVA OLLE	Juhatuse liige	23.05.2024
ANNE KÖPPER	Juhatuse liige	24.05.2024
Resolutsioon:	allkirjastan	
MAARIO LAAS	Juhatuse liige	24.05.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6462323
Mobiiltelefon	+372 53459464
E-posti aadress	maario@wisestarter.ee