

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**ärinimi:** Tallinn, Herne tn 20 // Magasini tn 18 korteriühistu

**registrikood:** 80052063

**telefon:** +372 5014820

**e-posti aadress:** hernekakskymmend@hotmail.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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 9  |
| Lisa 5 Tööjõukulud                                    | 9  |
| Lisa 6 Seotud osapooled                               | 10 |
| Korteriomandite majandamiskulud                       | 11 |
| Aruande allkirjad                                     | 12 |

## Tegevusaruanne

Tallinn, Herne tn 20 // Magasini tn 18 korteriühistu tegutseb alates 1998 aastast.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu koosneb kümnest liikmest.

Ühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2023. majandusaasta kohta.

Korteriühistu tegevus on majandusaastal toimunud jätkuvalt rahulikus tempos. Tegeleti jooksvate korrastus- ja hooldustöödega majas ja aias. Töölepinguga töötavaid isikuid majandusaastal ei olnud ja juhatusele tasusid ei makstud.

2024 aastal on plaanis jätkata sama tegevust.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023    | 31.12.2022    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevarad                                   |               |               |         |
| Raha                                         | 22 746        | 21 155        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 806           | 818           | 3, 6    |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>23 552</b> | <b>21 973</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>23 552</b> | <b>21 973</b> |         |
| Kohustised ja netovara                       |               |               |         |
| Kohustised                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustised                      |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 18            | 0             |         |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 22 997        | 21 408        | 4       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>23 015</b> | <b>21 408</b> |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>23 015</b> | <b>21 408</b> |         |
| Netovara                                     |               |               |         |
| Reservkapital                                | 255           | 255           |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem      | 310           | 327           |         |
| Aruandeaasta tulem                           | -28           | -17           |         |
| <b>Kokku netovara</b>                        | <b>537</b>    | <b>565</b>    |         |
| <b>Kokku kohustised ja netovara</b>          | <b>23 552</b> | <b>21 973</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                           | 2023       | 2022       |
|---------------------------|------------|------------|
| Kulud                     |            |            |
| Mitmesugused tegevuskulud | -32        | -20        |
| <b>Kokku kulud</b>        | <b>-32</b> | <b>-20</b> |
| <b>Põhitegevuse tulem</b> | <b>-32</b> | <b>-20</b> |
| Intressitulud             | 4          | 3          |
| <b>Aruandeaasta tulem</b> | <b>-28</b> | <b>-17</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                  | 2023         | 2022         |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Rahavood põhitegevusest                          |              |              |
| Liikmetelt laekunud tasud                        | 5 942        | 5 986        |
| Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest | -4 355       | -2 753       |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>             | <b>1 587</b> | <b>3 233</b> |
| Rahavood investeerimistegevusest                 |              |              |
| Laekunud intressid                               | 4            | 3            |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>    | <b>4</b>     | <b>3</b>     |
| <b>Kokku rahavood</b>                            | <b>1 591</b> | <b>3 236</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses       | 21 155       | 17 919       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>         | <b>1 591</b> | <b>3 236</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus         | 22 746       | 21 155       |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |               |                     | Kokku netovara |
|--------------------|---------------|---------------------|----------------|
|                    | Reservkapital | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2021</b>  | 255           | 327                 | 582            |
| Aruandeaasta tulem |               | -17                 | -17            |
| <b>31.12.2022</b>  | 255           | 310                 | 565            |
| Aruandeaasta tulem |               | -28                 | -28            |
| <b>31.12.2023</b>  | 255           | 282                 | 537            |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Korteriühistu 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.  
Korteriühistu rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

#### Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki pangas.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.  
Aruandeaasta lõppseisuga ühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

#### Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuetena ja kohustustena ning vahesid tulemiaruanDES vastavalt muu tulu või muu kuluna.

#### Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

#### Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid ning nendega seotud ettevõtteid.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2023    | 31.12.2022    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 338           | 533           |
| Arvelduskontod    | 22 408        | 20 622        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>22 746</b> | <b>21 155</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2023 | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|------------|----------------|
| Liikmete tasumata arved           | 806        | 806            |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>806</b> | <b>806</b>     |
|                                   |            |                |
|                                   | 31.12.2022 | 12 kuu jooksul |
| Ettemaksed                        | 15         | 15             |
| Liikmete tasumata arved           | 803        | 803            |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>818</b> | <b>818</b>     |

## Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

|                                                      | 31.12.2021 | Laekunud | Tagasi makstud | 31.12.2022 |
|------------------------------------------------------|------------|----------|----------------|------------|
|                                                      | Kohustised |          |                | Kohustised |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                  |            |          |                |            |
| Remondifond                                          | 18 114     | 3 581    | -287           | 21 408     |
| Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks            | 18 114     | 3 581    | -287           | 21 408     |
| Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 18 114     | 3 581    | -287           | 21 408     |
|                                                      |            |          |                |            |
|                                                      | 31.12.2022 | Laekunud | Tagasi makstud | 31.12.2023 |
|                                                      | Kohustised |          |                | Kohustised |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                  |            |          |                |            |
| Remondifond                                          | 21 408     | 3 716    | -2 127         | 22 997     |
| Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks            | 21 408     | 3 716    | -2 127         | 22 997     |
| Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 21 408     | 3 716    | -2 127         | 22 997     |

## Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ühistus töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

## Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
|                                         | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 10         | 10         |

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED                      | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>       |            |            |
| Asutajad ja liikmed               | 806        | 803        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>806</b> | <b>803</b> |

| MÜÜDUD               | 2023         | 2022         |
|----------------------|--------------|--------------|
|                      | Teenused     | Teenused     |
| Asutajad ja liikmed  | 5 946        | 6 012        |
| <b>Kokku müüdnud</b> | <b>5 946</b> | <b>6 012</b> |

| OSTETUD                                                                                                                          | 2023       | 2022       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Teenused   | Teenused   |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 495        | 750        |
| <b>Kokku ostetud</b>                                                                                                             | <b>495</b> | <b>750</b> |

## Korteriomandite majandamiskulud

| Korteriomand  | Majandamiskulud |
|---------------|-----------------|
| 8             | 666 EUR         |
| 9             | 528 EUR         |
| 10            | 611 EUR         |
| 11            | 463 EUR         |
| 12            | 574 EUR         |
| 13            | 762 EUR         |
| 14            | 535 EUR         |
| 15            | 464 EUR         |
| 16            | 642 EUR         |
| 17            | 701 EUR         |
| <b>Kokku:</b> | <b>5946 EUR</b> |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2024

Tallinn, Herne tn 20 // Magasini tn 18 korteriühistu (registrikood: 80052063) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| MARKO KARJUS       | Juhatuse liige     | 25.06.2024           |