

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tartu linn, Põllu tn 8 korteriühistu

registrikood: 80084608

e-posti aadress: moonika.ku@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 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Majandusaasta aruanne on koostatud perioodi 01.01.2023-31.12.2023 kohta.

Korteriühistu Tartu linn, Põllu tn 8 korteriühistu (edaspidi Ühistu) on asutatud 06.04.1999a.

Ühistul on 36 liiget.

Ühistu on mittetulunduslik ja tema eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine ning Ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti Ühistu liikmetele teenuste osutamine seoses eluruumi kasutamisega. Nimetatud teenuste osutamiseks on peamiselt kommunaalteenuste vahendamine.

Ühistu on jätkuvalt tegutsev.

TULUD, KULUD, TULEM

kujunesid aruandeperioodil 2023 järgnevalt:

- tulud summas 6 584 eurot (2022.aastal 102 260 eurot),
- kulud summas -12 335 eurot (2022.aastal -106 162 eurot),
- tulem summas -5 751 eurot (2022.aastal -3 902 eurot).

REMONDIFOND (Ühistu sihtotstarbeliselt kogutavad rahalised vahendid)

Aruandeperioodil 2023 koguti rahalisi vahendeid remondifondi summas 22 907 eurot, kasutati summas 0 eurot, remondifondi jääk 49 484 eurot.

NETOVARA (Ühistu potentsiaalselt vabad rahalised vahendid lisaks remondifondi jäägile)

suuruseks on aruandeaasta 2023 seisuga kokku -4 270 eurot,

sealhulgas:

- reservkapital summas 2 991 eurot;
- perioodide tulemid kokku summas -7 261 eurot.

PERSONAL

Ühistu tööd korraldab 9-liikmeline juhatus.

Juhatuse liikmetele on aruandeaastal 2023 makstud tasu brutosummas 3 061 eurot (2022.aastal 2 041 eurot), millele lisandusid tööandja maksud summas 1 010 eurot (2022.aastal 673 eurot)

Lisaks on makstud tasu majahoidjale brutosummas 3 750 eurot (2022.aastal 3 750 eurot), millele lisandusid tööandja maksud summas 1 267 eurot (2022.aastal 1 268 eurot).

Kokku tööjõukulud 9 088 eurot (2022.aastal 7 732 eurot).

EESMÄRGID JÄRGMISEKS MAJANDUSAASTAKS

Jätkata elamu majandamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	44 007	26 685	2
Nõuded ja ettemaksed	7 164	7 628	3
Kokku käibevarad	51 171	34 313	
Kokku varad	51 171	34 313	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 957	6 255	4
Kokku lühiajalised kohustised	5 957	6 255	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	49 484	26 577	6
Kokku pikaajalised kohustised	49 484	26 577	
Kokku kohustised	55 441	32 832	
Netovara			
Reservkapital	2 991	2 991	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 510	2 392	
Aruandeaasta tulem	-5 751	-3 902	
Kokku netovara	-4 270	1 481	
Kokku kohustised ja netovara	51 171	34 313	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 575	102 251	7
Muud tulud	1	0	
Kokku tulud	6 576	102 251	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-95 858	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 247	-2 528	9
Tööjõukulud	-9 088	-7 732	10
Muud kulud	0	-44	
Kokku kulud	-12 335	-106 162	
Põhitegevuse tulem	-5 759	-3 911	
Intressitulud	8	9	
Aruandeaasta tulem	-5 751	-3 902	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	63 444	54 587
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-37 041	-124 879
Väljamaksed töötajatele	-9 089	-7 253
Laekunud intressid	8	9
Kokku rahavood põhitegevusest	17 322	-77 536
Kokku rahavood	17 322	-77 536
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 685	104 221
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 322	-77 536
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 007	26 685

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 991	2 392	5 383
Aruandeaasta tulem		-3 902	-3 902
31.12.2022	2 991	-1 510	1 481
Aruandeaasta tulem		-5 751	-5 751
31.12.2023	2 991	-7 261	-4 270

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohustustlase nimetus: Tartu linn, Põllu tn 8 korteriühistu

Aruandeperiood: 1.01.2023.a.- 31.12.2023.a.

Auranne koostatud eurodes ja jälgitud Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded, mis on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus nr 105.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustisi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Pikaajaliste kohustiste tekkimisel võetakse need esialgselt arvele maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse sel juhul intressikuluna.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteiühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest, on mõningaid skeemikirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud 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 nõuete ja kohustistena.

Kulud

Kulude kajastamise aluseks on RTJ14.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
SEB pank	44 007	26 685
Kokku raha	44 007	26 685

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 164	7 164
Ostjatelt laekumata arved	7 164	7 164
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 164	7 164
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 628	7 628
Ostjatelt laekumata arved	7 628	7 628
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 628	7 628

Nõude ostjate vastu sisaldab detsembrikuu arveid, mille maksetähtaeg on jaanuar 2024 summas 7628 eurot, võlglasti 31.12.2023 seisuga 378 ja ettemakse 25 eurot.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 892	4 892
Võlad töövõtjatele	450	450
Maksuvõlad	615	615
Kokku võlad ja ettemaksed	5 957	5 957
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 190	5 190
Võlad töövõtjatele	450	450
Maksuvõlad	615	615
Kokku võlad ja ettemaksed	6 255	6 255

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tartu Elamuhaldus OÜ	141	132
Eesti Energia AS	50	32
AS Tartu Veevärk	305	285
Eesti Keskkonnateenused AS	132	141
Unifiedpost AS	13	10
AS Eesti Post	12	12
Gren Tartu AS	4 206	4 546
Mesa Eesti OÜ	33	32
Kokku võlad tarnijatele	4 892	5 190

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	101 723	20 711	-95 857	26 577
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	101 723	20 711	-95 857	26 577
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	101 723	20 711	-95 857	26 577
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	26 577	22 907	0	49 484
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	26 577	22 907		49 484
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	26 577	22 907		49 484

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 575	6 394
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	95 857
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 575	102 251

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	0	95 858
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	95 858

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
raamatupidamisteenus	1 695	1 388
muud hooldustööd	825	833
panga teenustasud	43	41
e-arvete teenustasu	156	125
külma ja sooja vee arvestusteenus	384	0
maksete vahendus kuutasu	144	141
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 247	2 528

Real muud hooldustööd on:

lukutööd 416.-

õli,krohvivõrk,kütus 49.-

elektripaigaldise käidukorraldus 360.-

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	6 811	5 791
Sotsiaalmaksud	2 277	1 941
Kokku tööjõukulud	9 088	7 732
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	3 061	2 041

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Põllu 8-1	2033 EUR
Põllu 8-1A	2186 EUR
Põllu 8-2	1895 EUR
Põllu 8-3	1902 EUR
Põllu 8-4	2016 EUR
Põllu 8-5	1903 EUR
Põllu 8-6	1783 EUR
Põllu 8-7	1476 EUR
Põllu 8-8	857 EUR
Põllu 8-9	1587 EUR
Põllu 8-10	1466 EUR
Põllu 8-11	1060 EUR
Põllu 8-12	2314 EUR
Põllu 8-13	1840 EUR
Põllu 8-14	2074 EUR
Põllu 8-15	2387 EUR
Põllu 8-16	2012 EUR
Põllu 8-17	2614 EUR
Põllu 8-18	1933 EUR
Põllu 8-19	1539 EUR
Põllu 8-20	1077 EUR
Põllu 8-21	1780 EUR
Põllu 8-22	1617 EUR
Põllu 8-23	1014 EUR
Põllu 8-24	2686 EUR
Põllu 8-25	2062 EUR
Põllu 8-26	2009 EUR
Põllu 8-27	1977 EUR
Põllu 8-28	1928 EUR
Põllu 8-29	1879 EUR
Põllu 8-30	1627 EUR
Põllu 8-31	1794 EUR
Põllu 8-32	824 EUR
Põllu 8-33	1834 EUR
Põllu 8-34	1693 EUR
Põllu 8-35	910 EUR
Kokku:	63588 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2024

Tartu linn, Põllu tn 8 korteriühistu (registrikood: 80084608) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENNO REHTLA	Juhatuse liige	20.06.2024
MERIKE MÄRTSON	Juhatuse liige	27.06.2024
KAAREL PIIP	Juhatuse liige	27.06.2024