

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Vene tn 25 korteriühistu

registrikood: 80173401

telefon: +372 5111392, +372 5055333

e-posti aadress: harri@arming.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Intressitulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatusel liikmeid ei ole tasustatud. Samuti ei ole korteriühistul töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	51 499	39 293	2
Nõuded ja ettemaksed	917	971	3
Kokku käibevarad	52 416	40 264	
Kokku varad	52 416	40 264	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 464	875	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	46 506	34 528	5
Kokku lühiajalised kohustised	47 970	35 403	
Kokku kohustised	47 970	35 403	
Netovara			
Reservkapital	1 060	1 060	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 801	3 321	
Aruandeaasta tulem	-415	480	
Kokku netovara	4 446	4 861	
Kokku kohustised ja netovara	52 416	40 264	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 325	3 489	6
Muud tulud	807	1 209	7
Kokku tulud	5 132	4 698	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-671	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 879	-4 222	9
Kokku kulud	-5 550	-4 222	
Põhitegevuse tulem	-418	476	
Intressitulud	3	4	11
Aruandeaasta tulem	-415	480	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-418	476	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	54	-538	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	12 567	12 758	
Laekunud intressid	3	4	11
Kokku rahavood põhitegevusest	12 206	12 700	
Kokku rahavood	12 206	12 700	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 293	26 593	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 206	12 700	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 499	39 293	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 060	3 321	4 381
Aruandeaasta tulem	0	480	480
31.12.2022	1 060	3 801	4 861
Aruandeaasta tulem	0	-415	-415
31.12.2023	1 060	3 386	4 446

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vene tn 25 korteriühistu 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard koosneb Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditest, mis põhinevad Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standardite Nõukogu väljaantud standardil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana on kajastatud raha pangakontodel ja kuni 3 kuused tähtajalised hoiused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustised on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Rendid

Renditulu kajastatakse muudes tuludes.

Tulud

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

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

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest ja muudest tuludest (renditulu ja viivisetulu).

Sihtotstarbelisi tasusid (näiteks remonditasusid) kajastatakse lähtudes RTJ 12 kirjeldatud sihtfinanseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kommunaalmaksete vahendamise eest eraldi tasu ei võeta.

Tulem vahendamisest kajastatakse vastavalt muu tuluna või kuluna.

Kulud

Kuludena kajastatakse majanduskulusid, mis koosnevad haldus-, hooldus- ning remondikuludest. Ebatõenäolised laekumised kantakse mitmesugustesse tegevuskuludesse.

Varem allahinnatud nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse korteriühistu juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	51 499	39 293
Kokku raha	51 499	39 293

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	192	192
Ostjatelt laekumata arved	192	192
Nõuded seotud osapoolte vastu	725	725
Kokku nõuded ja ettemaksed	917	917
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	128	128
Ostjatelt laekumata arved	128	128
Nõuded seotud osapoolte vastu	841	841
Ettemaksed	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	971	971

Kirjel "Nõuded seotud osapoolte vastu" kajastatakse nõuded ühistu liikmete vastu.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	814	814
Saadud ettemaksed	650	650
Tulevaste perioodide tulud	650	650
Kokku võlad ja ettemaksed	1 464	1 464
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	426	426
Saadud ettemaksed	449	449
Tulevaste perioodide tulud	449	449
Kokku võlad ja ettemaksed	875	875

Kirjel "Tulevaste perioodide tulud" kirjeldatakse ühistu liikmetelt saadud ettemaksed.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasud	21 879	12 649	0	34 528
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 879	12 649	0	34 528
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 879	12 649	0	34 528
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasud	34 528	12 649	-671	46 506
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	34 528	12 649	-671	46 506
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	34 528	12 649	-671	46 506

Aruandes on kajastatud remonditasude liikumine.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 654	3 489
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	671	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 325	3 489

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	40	7
Rendi- ja üüritulu	767	767
Muud	0	435
Kokku muud tulud	807	1 209

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	671	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	671	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
haldus- ja hoolduskulud	3 966	3 502
muud kulud	913	720
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 879	4 222

Muude kuludena on kajastatud hoone kindlustuskulud ja muud jooksva remondi kulud.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud intressitulud	3	4
Kokku intressitulud	3	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	789	841
Kokku nõuded ja ettemaksed	789	841
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	46 506	34 528
Kokku võlad ja ettemaksed	46 506	34 528

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
2a	405 EUR
3a	850 EUR
3	1099 EUR
5	1991 EUR
7a	772 EUR
7	660 EUR
9	2106 EUR
16	1980 EUR
17	3371 EUR
18	3428 EUR
Kokku:	16662 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2024

Tallinn, Vene tn 25 korteriühistu (registrikood: 80173401) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI ARMING	Juhatuse liige	25.06.2024
AILI ALLMÄE	Juhatuse liige	27.06.2024