

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, F. R. Faehlmanni tn 35 // J. Vilmsi tn 22 korteriühistu

registrikood: 80131420

e-posti aadress: vilmsi22@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	9
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	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

KÜ VILMSI 22 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.

Juhatus on kolmeliikmeline.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2023-31.12.2023.a.

KÜ Vilmsi 22 on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2023.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt korteriühistu finantsseisundit majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2023.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	51 213	30 568	2
Nõuded ja ettemaksed	14 705	16 544	3
Kokku käibevarad	65 918	47 112	
Kokku varad	65 918	47 112	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 311	10 694	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	47 490	30 431	5
Kokku lühiajalised kohustised	56 801	41 125	
Kokku kohustised	56 801	41 125	
Netovara			
Reservkapital	6 000	6 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-13	-5	
Aruandeaasta tulem	3 130	-8	
Kokku netovara	9 117	5 987	
Kokku kohustised ja netovara	65 918	47 112	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	42 926	55 929	6
Muud tulud	141	295	7
Kokku tulud	43 067	56 224	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 394	-29 943	8
Mitmesugused tegevuskulud	-26 418	-23 716	9
Tööjõukulud	-1 804	-2 577	10
Kokku kulud	-40 616	-56 236	
Põhitegevuse tulem	2 451	-12	
Intressitulud	679	4	11
Aruandeaasta tulem	3 130	-8	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 451	-12	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 839	0	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 383	-1 906	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	17 059	10 697	5
Kokku rahavood põhitegevusest	19 966	8 779	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	679	4	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	679	4	
Kokku rahavood	20 645	8 783	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 568	21 785	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 645	8 783	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 213	30 568	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	6 000	-5	5 995
Aruandeaasta tulem	0	-8	-8
31.12.2022	6 000	-13	5 987
Aruandeaasta tulem	0	3 130	3 130
31.12.2023	6 000	3 117	9 117

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, F. R. Faehlmanni tn 35 // J. Vilmsi tn 22 korteriühistu 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab Raamatupidamise seaduse prg 34 lg 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Tallinn, F. R. Faehlmanni tn 35 // J. Vilmsi tn 22 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse nõudeid liikmete vastu (esitatud arved vahendatud tarbimisteenuste eest ja põhikirja ning koosoleku otsuste alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Kõik nõuded bilansis on hinnatud tõenäoliselt laekuvateks.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele ning viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruande kuupäevast.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Muude tuludena kajastatakse tulude ja kulude aruandes tarbimisteenuste vahendamisest tekkinud vahe.

Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Mitmesuguste tegevuskuludena näidatakse administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste kulu.

Sihtotstarbeliste kuludena on kajastatud tulude-kulude aruandes aruandeaastal tehtud elamu remondikuludid.

Seotud osapooled

Tallinn, F. R. Faehlmanni tn 35 // J. Vilmsi tn 22 korteriühistu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks korteriühistu liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	0	61
Arvelduskonto Swedbank	25	30 507
Arvelduskonto LHV	15 511	0
Arvelduskonto LHV tähtajaline hoius	35 677	0
Kokku raha	51 213	30 568

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	14 705	14 705
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 705	14 705
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	16 544	16 544
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 544	16 544

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 322	8 322
Võlad töövõtjatele	155	155
Maksuvõlad	206	206
Saadud ettemaksed	628	628
Tulevaste perioodide tulud	628	628
Kokku võlad ja ettemaksed	9 311	9 311
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 081	10 081
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad		0
Saadud ettemaksed	613	613
Tulevaste perioodide tulud	613	613
Kokku võlad ja ettemaksed	10 694	10 694

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised vara remondiks	19 734	40 134	-29 437	30 431
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 734	40 134	-29 437	30 431
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 734	40 134	-29 437	30 431
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised vara remondiks	30 431	28 428	-11 369	47 490
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 431	28 428	-11 369	47 490
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	30 431	28 428	-11 369	47 490

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 016	3 541
Haldustasud	11 349	14 226
Heakorratasud	10 126	8 218
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	11 369	29 437
Kindlustus	1 066	507
Kokku liikmetelt saadud tasud	42 926	55 929

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	96	119
Kommunaalmaksete vahe	0	0
Muud	45	176
Kokku muud tulud	141	295

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	11 369	29 437
Kindlustus	1 025	506
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12 394	29 943

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Hooldus- ja halduskulud	5 684	3 631
Pangateenused	58	59
Heakorrakulud	9 216	8 218
Haldustasud	11 344	11 652
Riigilõiv, notari- ja juristiteenused	10	0
Muud	106	156
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 418	23 716

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	1 356	1 937
Sotsiaalmaksud	448	640
Kokku tööjõukulud	1 804	2 577
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 11 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulu hoiustelt	677	0
Muud intressitulud	2	4
Kokku intressitulud	679	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	43	43
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 804	2 577

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
J. Vilmsi 22-1	2591 EUR
J. Vilmsi 22-2	2343 EUR
J. Vilmsi 22-3	3196 EUR
J. Vilmsi 22-4	2284 EUR
J. Vilmsi 22-5	1861 EUR
J. Vilmsi 22-6	1837 EUR
J. Vilmsi 22-7	2190 EUR
J. Vilmsi 22-8	3763 EUR
J. Vilmsi 22-9	2004 EUR
J. Vilmsi 22-10	1915 EUR
J. Vilmsi 22-11	2105 EUR
J. Vilmsi 22-12	3445 EUR
J. Vilmsi 22-13	3121 EUR
J. Vilmsi 22-14	2727 EUR
J. Vilmsi 22-15	1790 EUR
J. Vilmsi 22-16	1430 EUR
J. Vilmsi 22-17	2348 EUR
J. Vilmsi 22-18	3122 EUR
J. Vilmsi 22-19	2270 EUR
J. Vilmsi 22-20	1972 EUR
J. Vilmsi 22-21	3146 EUR
J. Vilmsi 22-22	2975 EUR
J. Vilmsi 22-23	3283 EUR
J. Vilmsi 22-24	3520 EUR
J. Vilmsi 22-25	1726 EUR
J. Vilmsi 22-26	2264 EUR
J. Vilmsi 22-27	2027 EUR
J. Vilmsi 22-28	2668 EUR
J. Vilmsi 22-29	2130 EUR
J. Vilmsi 22-30	1924 EUR
J. Vilmsi 22-31	2225 EUR
J. Vilmsi 22-32	2220 EUR
J. Vilmsi 22-33	2748 EUR
J. Vilmsi 22-34	2585 EUR
J. Vilmsi 22-35	1822 EUR
J. Vilmsi 22-36	1647 EUR
J. Vilmsi 22-37	1612 EUR
J. Vilmsi 22-38	3347 EUR
J. Vilmsi 22-39	1763 EUR
J. Vilmsi 22-40	2783 EUR
J. Vilmsi 22-41	2908 EUR
J. Vilmsi 22-42	3767 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
J.Vilmsi 22-43	3548 EUR
J.Vilmsi 22-44	3576 EUR
J.Vilmsi 22-45	3280 EUR
J.Vilmsi 22-46	1405 EUR
J.Vilmsi 22-G01	391 EUR
J.Vilmsi 22-G02	391 EUR
J.Vilmsi 22-G03	391 EUR
J.Vilmsi 22-G04	391 EUR
J.Vilmsi 22-G05	391 EUR
J.Vilmsi 22-G06	391 EUR
J.Vilmsi 22-G07	391 EUR
J.Vilmsi 22-G08	391 EUR
J.Vilmsi 22-G09	391 EUR
J.Vilmsi 22-G10	391 EUR
J.Vilmsi 22-G11	391 EUR
J.Vilmsi 22-G12	391 EUR
J.Vilmsi 22-G13	391 EUR
J.Vilmsi 22-G14	391 EUR
J.Vilmsi 22-G15	391 EUR
J.Vilmsi 22-G16	391 EUR
J.Vilmsi 22-G17	391 EUR
J.Vilmsi 22-G18	506 EUR
J.Vilmsi 22-G19	506 EUR
J.Vilmsi 22-G20	506 EUR
J.Vilmsi 22-G21	506 EUR
J.Vilmsi 22-G22	506 EUR
J.Vilmsi 22-G23	506 EUR
J.Vilmsi 22-G24	506 EUR
J.Vilmsi 22-G25	506 EUR
Kokku:	125908 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Tallinn, F. R. Faehlmanni tn 35 // J. Vilmsi tn 22 korteriühistu (registrikood: 80131420) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVALD PÄRNI	Juhatuse liige	30.06.2024
VITALI MELNITŠENKO	Juhatuse liige	03.07.2024