

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Väike-Patarei tn 17 korteriühistu

registrikood: 80114114

telefon: +372 53481806

e-posti aadress: vaikepatarei17@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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu liikmeteks on 1 elumaja 11 korteri omanikud aadressidel Vana-Kalamaja 40a.							
Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse ees otsas on juhatuse esimees							
KÜ Väike Patarei 17 on mittetulundusühing.							
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2023.a.							
majandustegevuse aastakavale.							
2023 a teostatud hooldus tööd .Remondijääg seisuga 31.12.2023 -8 735 eurot.							

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 510	6 153	2
Nõuded ja ettemaksed	1 794	1 793	
Kokku käibevarad	12 304	7 946	
Kokku varad	12 304	7 946	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 453	574	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 735	6 965	4
Kokku lühiajalised kohustised	10 188	7 539	
Kokku kohustised	10 188	7 539	
Netovara			
Reservkapital	306	306	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	101	0	
Aruandeaasta tulem	1 709	101	
Kokku netovara	2 116	407	
Kokku kohustised ja netovara	12 304	7 946	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 851	7 612	5
Annetused ja toetused	2 703	0	
Muud tulud	105	107	
Kokku tulud	4 659	7 719	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-375	-6 137	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 347	-1 454	6
Muud kulud	-228	-27	
Kokku kulud	-2 950	-7 618	
Põhitegevuse tulem	1 709	101	
Aruandeaasta tulem	1 709	101	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	11 064	8 527	
Laekunud annetused ja toetused	2 703	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-9 410	-12 919	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 357	-4 392	
Kokku rahavood	4 357	-4 392	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 153	10 545	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 357	-4 392	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 510	6 153	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	306	823	1 129
Aruandeaasta tulem		101	101
Muutused reservides		-823	-823
31.12.2022	306	101	407
Aruandeaasta tulem		1 709	1 709
31.12.2023	306	1 810	2 116

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääki

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Nõudeid rentnike ja korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole fikseeritud.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühiaajalised võlakohustised) 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 soovitustest.

Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Mõningaid kirjeid on liigendatud ja täpsemalt välja toodud, kui aruande koostamisel nõuded ette näevad.

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmetelt kogutud

tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna, tulude-kulude aruandes kajastatakse ainult aastalõpu saldo (enammakse tuludes, ülekulu kuludes).

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

a Korteriühistu juhatus;

b Revisjonikomisjon;

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedpank	10 510	6 153
Kokku raha	10 510	6 153

Lisa 3 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	1 452	575
Kokku võlad tarnijatele	1 452	575

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remfondi liikumine	10 133	2 969	-6 137	6 965
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 133	2 969	-6 137	6 965
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 133	2 969	-6 137	6 965
	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remfondi liikumine	6 965	2 145	-375	8 735
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 965	2 145	-375	8 735
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 965	2 145	-375	8 735

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 073	1 072
haldus	403	403
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	375	6 137
kindlustus	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 851	7 612

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Hooldus	547	995
Pank teenustasu	24	24
haldus	1 080	435
raamatupidamine	696	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 347	1 454

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1037 EUR
Korter 2	1255 EUR
Korter 3	913 EUR
Korter 4	1027 EUR
Korter 5	606 EUR
Korter 6	1043 EUR
Korter 7	543 EUR
Korter 8	1010 EUR
Korter 9	1504 EUR
Korter 10	786 EUR
Korter 11	1425 EUR
Kokku:	11149 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2024

Tallinn, Väike-Patarei tn 17 korteriühistu (registrikood: 80114114) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER MESSING	Juhatuse liige	20.06.2024
Resolutsioon:	Kinnitan aruande	
ANDRES REBASTE	Juhatuse liige	26.06.2024
LIINA-LISA ADER	Juhatuse liige	15.07.2024