

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Vesivärava tn 24a korteriühistu

registrikood: 80539500

telefon: +372 56298044

e-posti aadress: vesivarava24a@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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Vesivärava 24a on mittetulundusühistu. KÜ tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on kuni 3 - liikmeline. Aruandeperioodil juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Ettevõttel oli aruandeperioodil 0 töötajat.

Töötasu arvestati aruandeperioodil summas 0 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 100	11 765	
Nõuded ja ettemaksed	13 096	15 181	2
Varud	0	230	
Kokku käibevarad	19 196	27 176	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	93 398	96 798	2
Kokku põhivarad	93 398	96 798	
Kokku varad	112 594	123 974	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 826	5 809	3
Võlad ja ettemaksed	834	9 006	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 678	9 723	
Kokku lühiajalised kohustised	16 338	24 538	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	93 398	96 798	
Kokku pikaajalised kohustised	93 398	96 798	
Kokku kohustised	109 736	121 336	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 638	538	
Aruandeaasta tulem	220	2 100	
Kokku netovara	2 858	2 638	
Kokku kohustised ja netovara	112 594	123 974	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 093	7 474	5
Annetused ja toetused	0	190 940	
Kokku tulud	12 093	198 414	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 232	-193 511	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 571	-330	
Kokku kulud	-5 803	-193 841	
Põhitegevuse tulem	6 290	4 573	
Intressitulud	1	896	
Intressikulud	-6 071	-3 369	
Aruandeaasta tulem	220	2 100	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	12 086	-1 399
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-11 023	-7 276
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-17 036
Muud rahavood põhitegevusest	2 724	29 457
Kokku rahavood põhitegevusest	3 787	3 746
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	896
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	896
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 382	-4 252
Makstud intressid	-6 071	-3 369
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 453	-7 621
Kokku rahavood	-5 665	-2 979
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 765	14 744
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 665	-2 979
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 100	11 765

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	538	538
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	538	538
Aruandeaasta tulem	2 100	2 100
31.12.2022	2 638	2 638
Aruandeaasta tulem	220	220
31.12.2023	2 858	2 858

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilanss.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulude ja kulude aruanne.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtuvalt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 610	7 610	
Ostjatelt laekumata arved	7 610	7 610	
Laenunõuded	98 884	5 486	93 398
Kokku nõuded ja ettemaksed	106 494	13 096	93 398
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 287	5 287	
Ostjatelt laekumata arved	5 287	5 287	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 408	4 408	
Laenunõuded	102 284	5 486	96 798
Kokku nõuded ja ettemaksed	111 979	15 181	96 798

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	5 826	5 826		
Lühiajalised laenud kokku	5 826	5 826		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	93 398		27 420	65 978
Pikaajalised laenud kokku	93 398		27 420	65 978
Laenukohustised kokku	99 224	5 826	27 420	65 978
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
swedbank	5 809	5 809		
Lühiajalised laenud kokku	5 809	5 809		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	96 798		27 420	69 378
Pikaajalised laenud kokku	96 798		27 420	69 378
Laenukohustised kokku	102 607	5 809	27 420	69 378

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	834	834
Kokku võlad ja ettemaksed	834	834
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 006	9 006
Kokku võlad ja ettemaksed	9 006	9 006

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 790	1 534
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 303	5 940
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 093	7 474

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Juhatusel mingeid tasusid ja muid soodustusi ei arvestatud ja välja ei makstud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt 1	1198 EUR
krt 2	1751 EUR
krt 3	9197 EUR
krt 4	6950 EUR
Kokku:	19096 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Tallinn, Vesivärava tn 24a korteriühistu (registrikood: 80539500) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LAANSOO	Juhatuse liige	16.07.2024