

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Väike-Patarei tn 10 korteriühistu

registrikood: 80127648

telefon: +372 5263213

e-posti aadress: info@uhistuabi.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 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Tarbimisteenused	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Väike-Patarei 10 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. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaruanne hõlmab perioodi 01.01.2023 -31.12.2023. Korteriühistu bilansimaht on 12 665 eurot, tulem on 2 122 eurot. KÜ Väike-Patarei 10 on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2023. majandusaasta raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finanatsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2023

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 308	3 919	2
Nõuded ja ettemaksed	6 357	5 588	3
Kokku käibevarad	12 665	9 507	
Kokku varad	12 665	9 507	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	964	1 162	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 533	6 299	5
Kokku lühiajalised kohustised	8 497	7 461	
Kokku kohustised	8 497	7 461	
Netovara			
Reservkapital	1 078	1 078	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	968	388	
Aruandeaasta tulem	2 122	580	
Kokku netovara	4 168	2 046	
Kokku kohustised ja netovara	12 665	9 507	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 218	16 719	6
Kokku tulud	15 218	16 719	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 574	-8 546	7
Mitmesugused tegevuskulud	-8 522	-7 273	8
Muud kulud	0	-320	
Kokku kulud	-13 096	-16 139	
Põhitegevuse tulem	2 122	580	
Aruandeaasta tulem	2 122	580	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 122	580
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-769	-2 003
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-198	16
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 234	-3 338
Kokku rahavood põhitegevusest	2 389	-4 745
Kokku rahavood	2 389	-4 745
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 919	8 664
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 389	-4 745
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 308	3 919

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 078	388	1 466
Aruandeaasta tulem		580	580
31.12.2022	1 078	968	2 046
Aruandeaasta tulem		2 122	2 122
31.12.2023	1 078	3 090	4 168

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenu nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustised

Finantskohustisena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	6 308	3 919
Kokku raha	6 308	3 919

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 033	6 033
Ostjatelt laekumata arved	6 033	6 033
Muud nõuded	0	0
Viitlaekumised	0	0
Ettemaksed	324	324
Tulevaste perioodide kulud	324	324
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 357	6 357
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 264	5 264
Ostjatelt laekumata arved	5 264	5 264
Muud nõuded	324	324
Viitlaekumised	324	324
Ettemaksed	0	0
Muud makstud ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 588	5 588

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	964	964
Muud võlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0
Saadud ettemaksed	0	0
Muud saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	964	964
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	785	785
Muud võlad	218	218
Muud viitvõlad	218	218
Saadud ettemaksed	159	159
Muud saadud ettemaksed	159	159
Kokku võlad ja ettemaksed	1 162	1 162

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	9 637	5 208	8 546	6 299
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 637	5 208	8 546	6 299
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 637	5 208	8 546	6 299
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 299	5 808	4 574	7 533
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 299	5 808	4 574	7 533
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 299	5 808	4 574	7 533

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	3 537	3 207
Hooldustasud	7 107	4 966
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 574	8 546
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 218	16 719

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	4 574	8 546
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 574	8 546

Remonttööd 2023:

Hoovi projekt - 3 294 euro

Puude hoolduslõikus - 1 280 euro

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Halduskulud	3 525	3 209
Hoolduskulud	4 997	4 064
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 522	7 273

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tarbimisteenuste kulud
(eurodes)

	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
Prügivedu	757	714
Elektrienergia	489	566
Vesi ja kanalisatsioon	1 522	943
Kokku tarbimisteenuste kulud	2 768	2 223

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	873 EUR
2	1325 EUR
3	1254 EUR
4	913 EUR
5	1520 EUR
6	1066 EUR
7	1109 EUR
8	1166 EUR
9	1709 EUR
10	1354 EUR
11	1219 EUR
12	899 EUR
13	710 EUR
14	1225 EUR
15	1146 EUR
16	731 EUR
Kokku:	18219 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2024

Tallinn, Väike-Patarei tn 10 korteriühistu (registrikood: 80127648) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO RINGMÄE	Juhatuse liige	19.07.2024