

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Härjapea tn 9 korteriühistu

registrikood: 80185485

telefon: +372 58041849, +372 53366981

e-posti aadress: martinlepplaan@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu HÄRJAPEA 9 iseseisvalt tegutseb alates 2003.a. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 2 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 632	4 578	2
Nõuded ja ettemaksed	2 442	2 307	3
Kokku käibevarad	7 074	6 885	
Kokku varad	7 074	6 885	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 539	1 760	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 539	1 760	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 915	4 493	
Kokku pikaajalised kohustised	4 915	4 493	
Kokku kohustised	6 454	6 253	
Netovara			
Reservkapital	549	549	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	83	52	
Aruandeaasta tulem	-12	31	
Kokku netovara	620	632	
Kokku kohustised ja netovara	7 074	6 885	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 439	6 034	6
Muud tulud	2 024	2 746	7
Kokku tulud	6 463	8 780	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 548	-4 936	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 926	-4 191	
Muud kulud	-1	378	
Kokku kulud	-6 475	-8 749	
Põhitegevuse tulem	-12	31	
Aruandeaasta tulem	-12	31	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-12	31	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-136	-81	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-221	-306	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	423	-953	
Kokku rahavood põhitegevusest	54	-1 309	
Kokku rahavood	54	-1 309	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 578	5 887	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54	-1 309	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 632	4 578	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	549	52	601
Aruandeaasta tulem		31	31
31.12.2022	549	83	632
Aruandeaasta tulem		-12	-12
31.12.2023	549	71	620

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ HÄRJAPEA 9 2023.a. majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad rahandusministri poolt kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendid. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes. 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.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi.

Rendid

KÜ omanduses olevate ühispidade rendiga teenib KÜ lisa-sissetulekut, millega kaetakse

1. Rendiperioodil kõik konkreetse ühisomandis oleva pinna püsi- ja jooksvad kulud (kui neid on?)
2. 10% saadavast tulust reservfondi
3. Ülejäänud tulu kasutatakse Mitmesugusteks tegevuskuludeks

Finantskohustised

Kõik kohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste kohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel teenitud netotulu või tekkinud netokulu

Kulud

Kulude kajastamise aluseks on RTJ14.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha a/a	4 628	4 574
Kassa	4	4
Kokku raha	4 632	4 578

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 398	2 398	0
Ostjatelt laekumata arved	2 398	2 398	0
Ettemaksed	44	44	
Muud makstud ettemaksed	44	44	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 442	2 442	

	31.12.2022	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 307	2 307	
Ostjatelt laekumata arved	2 307	2 307	
Ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide kulud		0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 307	2 307	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 239	1 239
Saadud ettemaksed	300	300
Tulevaste perioodide tulud	300	300
Kokku võlad ja ettemaksed	1 539	1 539

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 460	1 460
Saadud ettemaksed	300	300
Muud saadud ettemaksed	300	300
Kokku võlad ja ettemaksed	1 760	1 760

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023
AS Eesti Gaas	879
Tele2 Eesti Aktsiaselts	7
Mutu OÜ	140
AKTSIASELTS TALLINNA VESI	92
Eesti Energia AS	6
AS Alexela	7
Arbalans OÜ	54
Eesti Keskkonnateenused AS	54
Kokku võlad tarnijatele	1 239

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 231	2 231
Sihotstarbelised tasud		
Remondifondist remondikulude katteks	2 208	3 803
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 439	6 034

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Rendi- ja üüritulu	2 024	2 699
Muud	0	47
Kokku muud tulud	2 024	2 746

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	1 376	4 648
Hooldustööd	0	288
kanalisatsiooni välistrasside teekatendite taastamise pr	2 172	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 548	4 936

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Härjapea tn 9-01	1809 EUR
Härjapea tn 9-02	421 EUR
Härjapea tn 9-03	362 EUR
Härjapea tn 9-04	386 EUR
Härjapea tn 9-05	1861 EUR
Härjapea tn 9-06	1238 EUR
Härjapea tn 9-07	234 EUR
Härjapea tn 9-08	895 EUR
Härjapea tn 9-09	1815 EUR
Härjapea tn 9-10	689 EUR
Härjapea tn 9-11	311 EUR
Härjapea tn 9-12	2133 EUR
Kokku:	12154 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.08.2024

Tallinn, Härjapea tn 9 korteriühistu (registrikood: 80185485) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN LEPLAAN	Juhatuse liige	07.08.2024