

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 07.06.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinn, Pagi tn 5 korteriühistu

registrikood: 80612094

telefon: +372 5164278

e-posti aadress: hendrik@halduspluss.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tallinn, Pagi tn 5 registreeritud 07.06.2022 aastal.

Põhitegevuseks on Tallinna linnas Pagi tänaval asuva korterelamu nr.5 haldamine.

Majandustegevuses lähtub ühistu kehtivast seadusandlusest. Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Korteriühistu Tallinn, Pagi tn 5 juhatus koosneb ühest liikmest.

Ühistu bilansimaht 2022 aastal on 12517 eurot.

Ühistul palgalisi töötajaid ei ole. Väljamakseid töötasudeks ei ole teostatud. Juhatusel liikmetele juhatuseliikmetasu ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	Lisa nr
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 055	
Nõuded ja ettemaksed	11 462	2
Kokku käibevarad	12 517	
Kokku varad	12 517	
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	11 608	3
Kokku lühiajalised kohustised	11 608	
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	909	4
Kokku pikaajalised kohustised	909	
Kokku kohustised	12 517	
Kokku kohustised ja netovara	12 517	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	07.06.2022 - 31.12.2022	Lisa nr
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 257	5
Muud tulud	39	
Kokku tulud	11 296	
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 268	6
Mitmesugused tegevuskulud	-10 028	7
Kokku kulud	-11 296	
Põhitegevuse tulem	0	
Aruandeaasta tulem	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	07.06.2022 - 31.12.2022
Rahavood põhitegevusest	
Liikmetelt laekunud tasud	25 207
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-104
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-24 048
Kokku rahavood põhitegevusest	1 055
Kokku rahavood	1 055
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 055
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 055

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tallinn, Pagi tn 5 korteriühistu 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääk.

Rahavoogude aruandes

rahavood jooksvast tegevusest on koostatud kaudsel meetodil ning investeerimistegevuse rahavood otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Tasumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks remonditasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Hooldus- ja heakorrasusid kogutakse majandamiskulude katteks ning neid tasusid kajastatakse selle majandusaasta tuludena, mille kohta korteriomanikele on arved väljastatud, olenemata sellest, millal arved väljastati ja kas arvd on tasutud või mitte.

Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi tuludest arvatakse maha sama perioodi kulud.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Juhtkonna ning juhatuse liikmeid;

Eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid;

Kommunaalmaksete vahendus

Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulude-kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 459	11 459
Ostjatelt laekumata arved	11 459	11 459
Muud nõuded	3	3
Intressinõuded	3	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 462	11 462

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 484	11 484
Saadud ettemaksed	124	124
Muud saadud ettemaksed	124	124
Kokku võlad ja ettemaksed	11 608	11 608

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022	
			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				909
Remondifond	0	1 411	-502	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 411	-502	909	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 411	-502	909	

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	07.06.2022 - 31.12.2022
Mittesihotstarbelised tasud	
Hooldustasud	1 830
Heakorratasud	5 182
Haldustasud	2 977
Sihotstarbelised tasud	
Remonditasud	502
Kindlustusmaksed	766
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 257

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	07.06.2022 - 31.12.2022
Remonditööd	-502
Kindlustusmaksed	-766
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 268

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	07.06.2022 - 31.12.2022
Hoolduskulud	-1 830
Haldusteenus	-2 977
Heakord	-5 182
Pangateenused	-39
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 028

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	07.06.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	0
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	36

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	07.06.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	11 462	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 462	0
Laenukohustised		
Asutajad ja liikmed	1 032	0
Kokku laenukohustised	1 032	0

MÜÜDUD	07.06.2022 - 31.12.2022	
	Teenused	
Asutajad ja liikmed		36 665
Kokku müüdid		36 665

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
PAGI TN 5-1	1126 EUR
PAGI TN 5-2	1550 EUR
PAGI TN 5-3	1159 EUR
PAGI TN 5-4	523 EUR
PAGI TN 5-5	581 EUR
PAGI TN 5-6	969 EUR
PAGI TN 5-7	1444 EUR
PAGI TN 5-8	899 EUR
PAGI TN 5-9	789 EUR
PAGI TN 5-10	468 EUR
PAGI TN 5-11	1053 EUR
PAGI TN 5-12	1403 EUR
PAGI TN 5-13	867 EUR
PAGI TN 5-14	517 EUR
PAGI TN 5-15	637 EUR
PAGI TN 5-16	1427 EUR
PAGI TN 5-17	1478 EUR
PAGI TN 5-18	1260 EUR
PAGI TN 5-19	487 EUR
PAGI TN 5-20	428 EUR
PAGI TN 5-21	534 EUR
PAGI TN 5-22	1297 EUR
PAGI TN 5-23	1584 EUR
PAGI TN 5-24	985 EUR
PAGI TN 5-25	617 EUR
PAGI TN 5-26	825 EUR
PAGI TN 5-27	1775 EUR
PAGI TN 5-28	1101 EUR
PAGI TN 5-29	780 EUR
PAGI TN 5-30	815 EUR
PAGI TN 5-31	1596 EUR
PAGI TN 5-32	962 EUR
PAGI TN 5-33	814 EUR
PAGI TN 5-34	880 EUR
PAGI TN 5-35	1239 EUR
PAGI TN 5-36	927 EUR
PAGI TN 5-37	870 EUR
Kokku:	36666 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2022

Tallinn, Pagi tn 5 korteriühistu (registrikood: 80612094) 07.06.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENDRIK UNGERSON	Juhatuse liige	26.08.2024