

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Kärneri tn 1 korteriühistu

registrikood: 80311317

e-posti aadress: ku.karneri@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	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Muud tulud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Kärneri tn 1 KÜ on 30.06.2010 registreeritud korterimanike mittetulundusühistu: korteriühistu. Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Kärneri tn 1 asuva elamu (väljaarvatud korterite kui korterimandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamisega. Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis koosneb 3 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	53 129	21 674	
Nõuded ja ettemaksed	26 211	32 852	2
Kokku käibevarad	79 340	54 526	
Kokku varad	79 340	54 526	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 641	25 461	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	36 968	6 965	4
Kokku lühiajalised kohustised	56 609	32 426	
Kokku kohustised	56 609	32 426	
Netovara			
Reservkapital	13 116	13 116	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 984	7 527	
Aruandeaasta tulem	631	1 457	
Kokku netovara	22 731	22 100	
Kokku kohustised ja netovara	79 340	54 526	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	75 736	67 883	5
Muud tulud	105	39	6
Kokku tulud	75 841	67 922	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-28 197	-24 787	4
Mitmesugused tegevuskulud	-42 982	-41 342	7
Tööjõukulud	-4 031	-336	8
Kokku kulud	-75 210	-66 465	
Põhitegevuse tulem	631	1 457	
Aruandeaasta tulem	631	1 457	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	631	1 457
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 641	-624
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 820	-64
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	30 003	4 061
Kokku rahavood põhitegevusest	31 455	4 830
Kokku rahavood	31 455	4 830
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 674	16 844
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 455	4 830
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 129	21 674

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	13 116	7 527	20 643
Aruandeaasta tulem		1 457	1 457
31.12.2022	13 116	8 984	22 100
Aruandeaasta tulem		631	631
31.12.2023	13 116	9 615	22 731

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab RPS § 34 lg4 alusel Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel. Kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

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

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

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, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude, kommunaalmaksete ja osamaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

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, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Muude tulude kirjel on kajastatud tulu viivistest korteriomanikele tasumiseks esitatud nõuete järgi.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Ümardamisest ja kommuunaalmaksete vahendamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

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, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Samad summad on kantud korteriomanike arvele, kusjuures võlad kommunaalmaksete varustajatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed" ja nõuded korteriomanike vastu kirjel "Nõuded ja ettemaksed."

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on kõik KÜ liikmed.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 741	4 741
Ostjatelt laekumata arved	4 741	4 741
Muud nõuded	19 603	19 603
Viitlaekumised	19 603	19 603
Kindlustusmakse	1 867	1 867
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 211	26 211
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 524	6 524
Ostjatelt laekumata arved	6 524	6 524
Muud nõuded	24 484	24 484
Viitlaekumised	24 484	24 484
Kindlustusmakse	1 844	1 844
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 852	32 852

Viitlaekumised - detsembris tarbitud teenused, mille kohta esitatakse arved jaanuaris 2024

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 498	19 498
Maksuvõlad	136	136
Saadud ettemaksed	7	7
Kokku võlad ja ettemaksed	19 641	19 641
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 641	22 641
Maksuvõlad	136	136
Saadud ettemaksed	2 684	2 684
Kokku võlad ja ettemaksed	25 461	25 461

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogutud remondifondi	129 427	25 184		154 611
Kasutatud remondifondist	-128 071		-24 787	-152 857
Kogutud reservfondi	23 935	3 664		27 599
Kasutataud reservfondist	-22 387			-22 387
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 904	28 848	-24 787	6 966
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 904	28 848	-24 787	6 966
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogutud remondifondi	154 611	32 304		186 915
Kasutatud remondifondist	-152 857		-28 197	-181 054
Kogutud reservfondi	27 599	3 997		31 596
Kasutataud reservfondist	-22 387			-22 387
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 966	36 301	-28 197	15 070
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 966	36 301	-28 197	15 070

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 394	14 529
Haldustasu	15 074	11 391
Heakorratasu	11 576	14 094
Kindlustus	1 650	3 082
Kaugloetavad veearvestid	9 845	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	28 197	24 787
Kokku liikmetelt saadud tasud	75 736	67 883

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Pangateenus	105	39
Kokku muud tulud	105	39

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Haldusteenus	-11 044	-10 952
Hooldusteenus	-8 840	-13 164
Heakorrateenus	-11 579	-14 097
Kindlustus	-1 650	-3 082
Pangateenus	-24	-47
Kaugloetavad veearvestid	-9 845	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-42 982	-41 342

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	3 031	253
Sotsiaalmaksud	1 000	83
Kokku tööjõukulud	4 031	336
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	80	80

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kärneri tn 1-1	2389 EUR
Kärneri tn 1-2	2304 EUR
Kärneri tn 1-3	4769 EUR
Kärneri tn 1-4	3898 EUR
Kärneri tn 1-5	3460 EUR
Kärneri tn 1-6	3661 EUR
Kärneri tn 1-7	3110 EUR
Kärneri tn 1-8	3327 EUR
Kärneri tn 1-9	1959 EUR
Kärneri tn 1-10	1934 EUR
Kärneri tn 1-11	3087 EUR
Kärneri tn 1-12	3502 EUR
Kärneri tn 1-13	3603 EUR
Kärneri tn 1-14	2431 EUR
Kärneri tn 1-15	1769 EUR
Kärneri tn 1-16	3715 EUR
Kärneri tn 1-17	3649 EUR
Kärneri tn 1-18	1500 EUR
Kärneri tn 1-19	3756 EUR
Kärneri tn 1-20	2294 EUR
Kärneri tn 1-21	3049 EUR
Kärneri tn 1-22	3461 EUR
Kärneri tn 1-23	1382 EUR
Kärneri tn 1-24	3527 EUR
Kärneri tn 1-25	2058 EUR
Kärneri tn 1-26	2657 EUR
Kärneri tn 1-27	2979 EUR
Kärneri tn 1-28	1806 EUR
Kärneri tn 1-29	1791 EUR
Kärneri tn 1-30	2919 EUR
Kärneri tn 1-31	1779 EUR
Kärneri tn 1-32	2818 EUR
Kärneri tn 1-33	2907 EUR
Kärneri tn 1-34	1121 EUR
Kärneri tn 1-35	2563 EUR
Kärneri tn 1-36	2526 EUR
Kärneri tn 1-37	1943 EUR
Kärneri tn 1-38	5176 EUR
Kärneri tn 1-39	5027 EUR
Kärneri tn 1-40	4685 EUR
Kärneri tn 1-41	1748 EUR
Kärneri tn 1-42	2665 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Kärneri tn 1-43	3141 EUR
Kärneri tn 1-44	3348 EUR
Kärneri tn 1-45	3904 EUR
Kärneri tn 1-46	2692 EUR
Kärneri tn 1-47	3113 EUR
Kärneri tn 1-48	4511 EUR
Kärneri tn 1-49	2757 EUR
Kärneri tn 1-50	1943 EUR
Kärneri tn 1-51	4534 EUR
Kärneri tn 1-52	3958 EUR
Kärneri tn 1-53	3811 EUR
Kärneri tn 1-54	2475 EUR
Kärneri tn 1-56	2574 EUR
Kärneri tn 1-57	2434 EUR
Kärneri tn 1-58	1642 EUR
Kärneri tn 1-59	3788 EUR
Kärneri tn 1-60	2585 EUR
Kärneri tn 1-61	2730 EUR
Kärneri tn 1-62	3370 EUR
Kärneri tn 1-63	2565 EUR
Kärneri tn 1-64	3627 EUR
Kärneri tn 1-65	2289 EUR
Kärneri tn 1-66	2669 EUR
Kärneri tn 1-67	2328 EUR
Kärneri tn 1-68	2108 EUR
Kärneri tn 1-69	1880 EUR
Kärneri tn 1-70	2502 EUR
Kärneri tn 1-71	1973 EUR
Kärneri tn 1-72	3555 EUR
Kärneri tn 1-73	2142 EUR
Kärneri tn 1-74	2262 EUR
Kärneri tn 1-75	2351 EUR
Kärneri tn 1-76	1680 EUR
Kärneri tn 1-77	2168 EUR
Kärneri tn 1-78	5241 EUR
Kärneri tn 1-79	4202 EUR
Kärneri tn 1-80	5695 EUR
Kärneri tn 1-P67	49 EUR
Kokku:	231300 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.12.2024

Tallinn, Kärneri tn 1 korteriühistu (registrikood: 80311317) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV RAMJALG	Juhatuse liige	29.12.2024