

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Kose tee 25 korteriühistu

registrikood: 10305226

telefon: +372 5226895

e-posti aadress: Joonas@seiklusministeerium.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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kõmmunaalmaksete vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kose tee 25 moodustati 01.07.1998 aastal.

Ühistu liikmeteks on Kose tee 25 elamus asuvate korterite omanikud.

Ühistu on mittetulundusühing. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Kose tee 25 asuva elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine. Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Ühistu tööd korraldab juhatus. Korteriühistu juhatus on üheliikmeline.

Juhatus:

Joonas Väärtnõu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 798	10 914	2
Nõuded ja ettemaksed	2 678	1 426	3
Kokku käibevarad	17 476	12 340	
Kokku varad	17 476	12 340	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 692	1 177	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 692	1 177	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 558	11 613	6
Kokku pikaajalised kohustised	14 558	11 613	
Kokku kohustised	16 250	12 790	
Netovara			
Reservkapital	1 076	1 076	
Aruandeaasta tulem	150	-1 526	
Kokku netovara	1 226	-450	
Kokku kohustised ja netovara	17 476	12 340	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 703	4 999	
Muud tulud	12	4	
Kokku tulud	6 715	5 003	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 380	-218	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 585	-2 705	7
Tööjõukulud	-3 600	-3 600	8
Muud kulud	0	-6	
Kokku kulud	-6 565	-6 529	
Põhitegevuse tulem	150	-1 526	
Aruandeaasta tulem	150	-1 526	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	21 823	15 634
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-14 382	-12 003
Väljamaksed töötajatele	-3 557	-3 600
Kokku rahavood põhitegevusest	3 884	31
Kokku rahavood	3 884	31
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 914	10 883
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 884	31
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 798	10 914

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 076	-1 308	-232
Aruandeaasta tulem		-1 526	-1 526
Muud muutused netovaras		1 308	1 308
31.12.2022	1 076	-1 526	-450
Aruandeaasta tulem		150	150
Muutused reservides		1 526	1 526
31.12.2023	1 076	150	1 226

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kose tee 25 raamatupidamise aastaaruanne 2023 on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Vigade korrigeerimine

Korrigeeritud on laenude kajastamist eelnevates aruannetes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud ja kuud kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

KOMMUNAALMAKSED

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

REMONDIFOND

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt remondifondi kajastatakse tuludena samas perioodis kui tekivad reaalsed kulud, tehakse remonti - saadakse remondi kuluarve.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
SWEDBANK	14 791	10 895
SEB	7	19
Kokku raha	14 798	10 914

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Jooksvad nõuded liikmete vastu	2 678	2 678
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 678	2 678
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 426	1 426
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 426	1 426

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 552	1 552
Maksuvõlad	123	123
Arveldused aruandvate isikutega	17	17
Kokku võlad ja ettemaksed	1 692	1 692
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 037	1 037
Maksuvõlad	79	79
Arveldused aruandvate isikutega	61	61
Kokku võlad ja ettemaksed	1 177	1 177

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
AS Tallinna Vesi	96	94
Eesti Energia AS	1 371	858
Loreley Arvestused OÜ	35	35
Tallinna Jäätmekekeskus	50	50
Kokku võlad tarnijatele	1 552	1 037

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2022
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	11 085	1 836	-1 308		11 613
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 085	1 836	-1 308		11 613
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 085	1 836	-1 308		11 613
	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2023
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	11 613	5 633		-2 688	14 558
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 613	5 633		-2 688	14 558
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 613	5 633		-2 688	14 558

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Korstanapphikija teenused	-298	-281
Käsisaag, pinnaseankur	-28	0
Inventar	-559	0
Raamatupidamisteenus	-544	-540
Kantseleitarbed ja printeri hooldus	-31	0
Pangateenus	-31	-29
Arborist, puude hooldus	0	-1 220
Prügikonteiner	0	-405
Kütus, muruniidki hooldus	-68	-10
Elektritarbed	0	-89
Materjalid	-26	-131
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 585	-2 705

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-2 707	-2 707
Sotsiaalmaksud	-893	-893
Kokku tööjõukulud	-3 600	-3 600
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	10	10

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	2 707	2 707

Lisa

Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2023 aasta	Kulutatud 2023 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	10 041,60	10 041,63	- 0,03	-
Prügivedu	-	735,50	725,52	9,98	-
Vesi ja kanal	-	1 121,30	1 121,33	- 0,03	-
Kokku	-	11 898,40	11 888,48	9,92	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2022 aasta	Kulutatud 2022 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	7 716,90	7 717,06	- 0,16	-
Prügivedu	-	594,20	600,41	- 6,21	-
Vesi ja kanal	-	938,17	938,25	- 0,08	-
Kokku	-	9 249,27	9 255,72	6,45	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2021 aasta	Kulutatud 2021 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	6 448,37	6 448,26	0,11	-
Prügivedu	-	376,32	376,38	- 0,06	-
Vesi ja kanal	-	919,05	918,97	0,08	-
Kokku	-	7 743,74	7 743,61	0,13	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2020 aasta	Kulutatud 2020 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	6 123,77	6 123,76	0,01	-
Prügivedu	-	390,10	394,92	- 4,82	-
Vesi ja kanal	-	792,47	792,49	- 0,02	-
Kokku	-	7 306,34	7 311,17	4,83	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2019 aasta	Kulutatud 2019 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	6 083,09	6 083,10	- 0,01	-
Prügivedu	-	393,70	397,80	- 4,10	-
Vesi ja kanal	-	1 033,93	1 033,92	0,01	-
Kokku	-	7 510,72	7 514,82	4,10	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2018 aasta	Kulutatud 2018 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	6 053,05	6 052,60	0,45	-
Prügivedu	-	490,20	484,78	5,42	-
Vesi ja kanal	-	1 125,60	1 181,24	- 55,64	-
Kokku	-	7 668,85	7 718,62	49,77	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2017 aasta	Kulutatud 2017aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	4 928,41	4 927,75	0,66	-
Prügivedu	-	440,50	440,71	- 0,21	-
Vesi ja kanal	-	1 044,12	1 098,19	- 54,07	-
Kokku	-	6 413,03	6 466,65	53,62	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2016 aasta	Kulutatud 2016 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	4 193,36	4 174,87	18,49	-
Prügivedu	-	390,80	390,63	0,17	-
Vesi ja kanal	-	838,99	857,38	- 18,39	-
Kokku	-	5 423,15	5 422,88	0,27	-

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kose tee 25-1	1785 EUR
Kose tee 25- 2 (12)	1942 EUR
Kose tee 25-3 (11A)	3694 EUR
Kose tee 25-4 (11)	1624 EUR
Kose tee 25-5	2059 EUR
Kose tee 25-6	2697 EUR
Kose tee 25-7	1428 EUR
Kose tee 25-8	2677 EUR
Kose tee 25-9	2219 EUR
Kokku:	20125 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

Tallinn, Kose tee 25 korteriühistu (registrikood: 10305226) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOONAS VÄÄRTNÕU	Juhatuse liige	27.06.2024