

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Lääne-Harju vald, Keila-Joa alevik, Lossi tn 1 korteriühistu

registrikood: 80017144

e-posti aadress: kylossi2@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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärgkon korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 2 liikmest.
Liikmetele tasusid makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 198	13 502	2
Nõuded ja ettemaksed	8 744	9 889	3
Kokku käibevarad	22 942	23 391	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	99 621	104 587	3
Kokku põhivarad	99 621	104 587	
Kokku varad	122 563	127 978	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 015	6 976	4
Võlad ja ettemaksed	360	613	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 090	12 845	6
Kokku lühiajalised kohustised	21 465	20 434	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	99 621	104 587	
Kokku pikaajalised kohustised	99 621	104 587	
Kokku kohustised	121 086	125 021	
Netovara			
Reservkapital	1 500	1 500	
Aruandeaasta tulem	-23	1 457	
Kokku netovara	1 477	2 957	
Kokku kohustised ja netovara	122 563	127 978	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 946	10 989	7
Kokku tulud	11 946	10 989	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 700	-2 560	8
Mitmesugused tegevuskulud	-23	-2 679	9
Muud kulud	0	-5	
Kokku kulud	-4 723	-5 244	
Põhitegevuse tulem	7 223	5 745	
Intressikulud	-7 246	-4 288	
Aruandeaasta tulem	-23	1 457	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	4 672	6 819
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-10 922	-9 836
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	20 119	17 707
Kokku rahavood põhitegevusest	13 869	14 690
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 927	-6 883
Makstud intressid	-7 246	-4 288
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 173	-11 171
Kokku rahavood	696	3 519
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 502	9 983
Raha ja raha ekvivalentide muutus	696	3 519
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 198	13 502

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 500	1 836	3 336
Aruandeaasta tulem		1 457	1 457
Muutused reservides		-1 836	-1 836
31.12.2022	1 500	1 457	2 957
Aruandeaasta tulem		-23	-23
Muutused reservides		-1 457	-1 457
31.12.2023	1 500	-23	1 477

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lääne-Harju vald, Keila-Joa alevik, Lossi tn 1 korteriühistu 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja eesti finantsaruandluse standardist.

Aruanne on koostatud eurodes. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Bilanss

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.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude 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.

Lähtudes olulisuse printsiibist kantakse finantstuluna käsitletavad pangaintressid tulusse nende laekumisel.

Tulemi aruanne on koostatud lähtudes RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Kulud

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

Muud tegevusega seotud kulud kajastatakse tulemiaruarande real "Mitmesugused tegevuskulud".

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	14 198	13 502
Kokku raha	14 198	13 502

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 729	2 729		
Ostjatelt laekumata arved	2 729	2 729		
Laenunõuded	105 636	6 015	37 913	61 708
Kokku nõuded ja ettemaksed	108 365	8 744	37 913	61 708

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 913	2 913		
Ostjatelt laekumata arved	2 913	2 913		
Laenunõuded	111 563	6 976	39 490	65 097
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 476	9 889	39 490	65 097

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Remondilaen	105 636	6 015	37 913	61 708	7,236	EUR	06.2035
Pikaajalised laenud kokku	105 636	6 015	37 913	61 708			
Laenukohustised kokku	105 636	6 015	37 913	61 708			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Remondilaen	111 563	6 976	39 490	65 097	6.36%	EUR	06.2035
Pikaajalised laenud kokku	111 563	6 976	39 490	65 097			
Laenukohustised kokku	111 563	6 976	39 490	65 097			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	360	360
Kokku võlad ja ettemaksed	360	360
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	613	613
Kokku võlad ja ettemaksed	613	613

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 868	17 708	13 731	12 845
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 868	17 708	13 731	12 845
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 868	17 708	13 731	12 845
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	12 845	20 119	17 874	15 090
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 845	20 119	17 874	15 090
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 845	20 119	17 874	15 090

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	0	4 141
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 700	2 560
Intressid	7 246	4 288
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 946	10 989

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Korstna lõõride puhastus	0	2 560
Laepalkide vahetus	4 700	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 700	2 560

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Pangateenusteenus	3	6
Haldusteenus	0	2 184
Territooriumi hooldus	20	10
Kindlustus	0	408
Liikmemaks	0	71
Kokku mitmesugused tegevuskulud	23	2 679

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine

Prügivedu	760
-----------	-----

Raamatupidamisteenus	511
Vesi ja kanalisatsioon	3762
Veekadu	239
Kindlustus	406
Liikmemaks	76
Sipelgatõrje	50

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Krt.1	2004 EUR
Krt.2	1966 EUR
Krt.3	1674 EUR
Krt.4	1887 EUR
Krt.5	1736 EUR
Krt.6/7	2835 EUR
Krt.8/9	3355 EUR
Krt.10/14	2441 EUR
Krt.11	1518 EUR
Krt.12	1193 EUR
Krt.13	1465 EUR
Krt.15/16	2493 EUR
Kokku:	24567 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2024

Lääne-Harju vald, Keila-Joa alevik, Lossi tn 1 korteriühistu (registrikood: 80017144) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIIN ZJABRIKOV	Juhatuse liige	01.07.2024
Resolutsioon:	Triin Zjabrikov	