

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Pärnu linn, Rohu tn 105 korteriühistu

registrikood: 80042225

telefon: +372 55676107

e-posti aadress: kurohu105@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Eraldised	12
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 12 Muud tulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

[illegible]

Korteriühistu 2023.a. majandusaasta aruanne kinnitati ühistu üldkoosalekul ____I 2024.a.									

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 065	15 060	2
Nõuded ja ettemaksed	10 084	10 040	3
Kokku käibevarad	32 149	25 100	
Kokku varad	32 149	25 100	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 868	12 868	5
Eraldised	375	336	9
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 338	4 127	10
Kokku lühiajalised kohustised	24 581	17 331	
Kokku kohustised	24 581	17 331	
Netovara			
Reservkapital	3 835	3 835	
Reservid	3 265	3 265	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	669	5 851	
Aruandeaasta tulem	-201	-5 182	
Kokku netovara	7 568	7 769	
Kokku kohustised ja netovara	32 149	25 100	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 792	32 194	11
Muud tulud	27	34	12
Kokku tulud	21 819	32 228	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 556	-20 102	10
Mitmesugused tegevuskulud	-5 135	-6 355	13
Tööjõukulud	-10 331	-9 205	14
Muud kulud	0	-1 750	
Kokku kulud	-22 022	-37 412	
Põhitegevuse tulem	-203	-5 184	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	
Aruandeaasta tulem	-201	-5 182	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-203	-5 184
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-44	-2 268
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 000	4 007
Laekunud intressid	2	2
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 211	2 329
Muud rahavood põhitegevusest	39	1 753
Kokku rahavood põhitegevusest	7 005	639
Kokku rahavood	7 005	639
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 060	14 421
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 005	639
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 065	15 060

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	3 835	1 515	5 851	11 201
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	3 835	1 515	5 851	11 201
Aruandeaasta tulem		1 750	-5 182	-3 432
31.12.2022	3 835	3 265	669	7 769
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	3 835	3 265	669	7 769
Aruandeaasta tulem			-201	-201
31.12.2023	3 835	3 265	468	7 568

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rohu 105 asutati 1998.a. Käesoleva majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2023-31.12.2023.a. aruandeperioodi kohta. Aruanne on koostatud eurodes, euro täpsusega. KÜ on koostanud 2023.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt finantsaruandluse standardile. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki. Sularahas korteriühistus ei arveldata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete hindamisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. KÜ liikmete poolt makstavad tasud remondiks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude- ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse ja revisjonikomisjoni liikmed, nende lähedased pereliikmed ning nende mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kokku raha	22 065	15 060

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 531	9 531	6
korteriomanike tasumata	553	553	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 084	10 084	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 361	9 361	
korteriomanike tasumata	679	679	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 040	10 040	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	128	83
Sotsiaalmaks	213	186
Kohustuslik kogumispension	5	8
Töötuskindlustusmaksed	3	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	349	282

Maksuvõlgade all on kajastatud maksuametile deklareeritud maksud, mille tasumise tähtaeg on 10.jaanuaril 2024.a.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 531	9 531	6
Võlad töövõtjatele	512	512	7
Maksuvõlad	349	349	4
Muud võlad	349	349	
Muud viitvõlad	349	349	8
Üüri ettemaksud	1 127	1 127	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 868	11 868	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 361	9 361	
Võlad töövõtjatele	542	542	
Maksuvõlad	282	282	
Muud võlad	369	369	
Muud viitvõlad	369	369	
Üüri ettemaksud	2 343	2 343	
tulevaste per. kulu	-29	-29	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 868	12 868	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pärnu Vesi	952	934
Eesti Energia	69	61
Ragn-Sells	254	258
Gren Eestii	8 256	8 108
Kokku võlad tarnijatele	9 531	9 361

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	512	542
Kokku võlad töövõtjatele	512	542

Võlad töötajatele all on näidatud detsembri kuu eest arvestatud töötasu, mille väljamakse kuupäev on jaanuaris 2024.a.

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	349	349
Kokku muud võlad	349	349
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	369	369
maksuvõlg, mille tähtaeg ei ole käes		
Kokku muud võlad	369	369

Viitvõlgade all on näidatud detsembri maksud, mille deklareerimise tähtaeg maksuametile on 10. veebruar 2024.a.

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2021	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2022
kindlustuseraldis	333	800	-797	336
Kokku eraldised	333	800	-797	336
	31.12.2022	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2023
kindlustuseraldis	336	915	-876	375
Kokku eraldised	336	915	-876	375

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remondifondi	1 798	10 293	-7 964	4 127
veearvestid		12 138	-12 138	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 798	22 431	-20 102	4 127
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 798	22 431	-20 102	4 127

	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remondifondi	4 127	14 767	-6 556	12 338
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 127	14 767	-6 556	12 338
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 127	14 767	-6 556	12 338

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 056	10 292
trepikodade koristuskulud	1 180	1 800
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 556	7 964
veearvestid	0	12 138
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 792	32 194

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	27	34
Kokku muud tulud	27	34

Muude tulude all on kajastatud korteriomaniikele arvestatud viivised.

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	63	26
Koolituskulud	169	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	10	0
muud pisiremondid	797	400
majanduskulud	360	963
Elektri hooldusteenus	288	288
heakorra tööd	963	2 778
audit	120	60
panga teenused	45	40
trepikodade koristuskulu	2 320	1 800
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 135	6 355

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	7 740	6 896
Sotsiaalmaksud	2 554	2 276
töötuskindlustus	37	33
Kokku tööjõukulud	10 331	9 205
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	65	60
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	3 120	2 720

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1765 EUR
2	1916 EUR
3	1810 EUR
4	2193 EUR
5	1783 EUR
6	2210 EUR
7	2106 EUR
8	1853 EUR
9	919 EUR
10	1900 EUR
11	2695 EUR
12	1820 EUR
13	2509 EUR
14	2079 EUR
15	1471 EUR
16	996 EUR
17	824 EUR
18	1154 EUR
19	1294 EUR
20	1174 EUR
21	1126 EUR
22	1482 EUR
23	1158 EUR
24	1455 EUR
25	884 EUR
26	990 EUR
27	1718 EUR
28	1367 EUR
29	768 EUR
30	1418 EUR
31	1355 EUR
32	1196 EUR
33	887 EUR
34	1473 EUR
35	1803 EUR
36	1730 EUR
37	1476 EUR
38	2085 EUR
39	2572 EUR
40	1666 EUR
41	2013 EUR
42	1707 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	2111 EUR
44	1801 EUR
45	1761 EUR
46	1928 EUR
47	1896 EUR
48	2070 EUR
49	2133 EUR
50	1946 EUR
51	1961 EUR
52	2177 EUR
53	2246 EUR
54	1637 EUR
55	2080 EUR
56	2156 EUR
57	1584 EUR
58	2745 EUR
59	1610 EUR
60	1313 EUR
Kokku:	101955 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2024

Pärnu linn, Rohu tn 105 korteriühistu (registrikood: 80042225) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN NEVIDEMSKI	Juhatuse liige	03.06.2024