

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Pae tn 39, Pae tn 41, Paekaare tn 4 korteriühistu

registrikood: 80066585

telefon: +372 6333003

e-posti aadress: klarisa@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Pae 39 tegutseb iseseisvalt alates 1999.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud oli 234 007 eurot ja kulud olid 240 311 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2023.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 6 liikmest. Juhatusel hüvitist ei ole makstud .

Esimehe tasu oli 430.00 eurot kuus ja aastas 5 160 euro

Keskmine töötajate arv oli 4 töötajalt. Nende palgade ja lisa tasude summa kokku oli 18 001 eurot.

2023.a oli tehtud remondi tööd summas 563 eurot.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	55 017	30 317	2
Nõuded ja ettemaksed	42 518	58 945	3
Kokku käibevarad	97 535	89 262	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	193	247	5
Kokku põhivarad	193	247	
Kokku varad	97 728	89 509	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	76 185	61 666	7
Kokku lühiajalised kohustised	76 185	61 666	
Kokku kohustised	76 185	61 666	
Netovara			
Reservkapital	8 107	8 107	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	19 736	19 815	
Aruandeaasta tulem	-6 300	-79	
Kokku netovara	21 543	27 843	
Kokku kohustised ja netovara	97 728	89 509	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	233 962	277 642	10
Muud tulud	45	4	11
Kokku tulud	234 007	277 646	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-193 778	-235 693	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 846	-9 673	
Tööjõukulud	-31 633	-31 954	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-54	-72	
Muud kulud	0	-3	
Kokku kulud	-240 311	-277 395	
Põhitegevuse tulem	-6 304	251	
Intressitulud	4	0	
Intressikulud	0	-330	
Aruandeaasta tulem	-6 300	-79	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-6 304	251	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	54	72	
Muud korrigeerimised	5	-269	
Kokku korrigeerimised	59	-197	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 427	-15 922	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	14 518	-5 665	
Makstud intressid	0	-330	
Kokku rahavood põhitegevusest	24 700	-21 863	
Kokku rahavood	24 700	-21 863	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 317	52 180	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 700	-21 863	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 017	30 317	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	8 107	19 815	27 922
Aruandeaasta tulem		-79	-79
31.12.2022	8 107	19 736	27 843
Aruandeaasta tulem		-6 300	-6 300
31.12.2023	8 107	13 436	21 543

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast

raamatupidamise tavast, mille põhinõuded on sätestatud Raamatupidamise seaduses,

Raamatupidamise Toimkonna juhendites, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri

määrustes.

K/Ü Pae 39 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse

lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest

summatest. Seejuures hinnatakse eraldi iga konkreetse kliendi laekumata arveid ,

arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle 1 aasta ja maksumusega alates 640

eurot juhutuse igakordse otsuse alusel. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm

määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad :

- Masinad ja seadmed 20% aastas

Tulud

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud

riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on

usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavood

Äritegevuse rahavood on koostatud kaudsel meetodil, investeerimise ja finantseerimise

rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Suluraha kassas	316	588
Arvelduskontod	54 701	29 729
Kokku raha	55 017	30 317

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 591	40 591
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 225	1 225
Muud nõuded	0	0
Ettemaksed	702	702
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 518	42 518
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 569	36 569
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 131	1 131
Muud nõuded	20 531	20 531
Ettemaksed	714	714
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 945	58 945

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		237		235
Sotsiaalmaks		625		795
Kohustuslik kogumispension		16		16
Töötuskindlustusmaksed		30		40
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 225		1 131	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 225	908	1 131	1 086

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	931	931
Akumuleeritud kulum	-881	-881
Jääkmaksumus	50	50
Ostud ja parendused	269	269
Amortisatsioonikulu	-72	-72
31.12.2022		
Soetusmaksumus	1 200	1 200
Akumuleeritud kulum	-953	-953
Jääkmaksumus	247	247
Amortisatsioonikulu	-54	-54
31.12.2023		
Soetusmaksumus	1 200	1 200
Akumuleeritud kulum	-1 007	-1 007
Jääkmaksumus	193	193

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 018	30 018	
Võlad töövõtjatele	426	426	
Maksuvõlad	908	908	
Muud võlad	312	312	
Muud viitvõlad	312	312	
Saadud ettemaksed	21 978	21 978	
Tulevaste perioodide tulud	18 376	18 376	
Muud saadud ettemaksed	3 602	3 602	
sihtotstarbelisest toetus	22 543	22 543	
Kokku võlad ja ettemaksed	76 185	76 185	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	38 972	38 972	
Maksuvõlad	1 086	1 086	
Saadud ettemaksed	21 608	21 608	
Tulevaste perioodide tulud	18 376	18 376	
Muud saadud ettemaksed	3 232	3 232	
Kokku võlad ja ettemaksed	61 666	61 666	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kokku võlad tarnijatele	30 018	38 972

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	426	0
Kokku võlad töövõtjatele	426	0

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	192 008	190 811
Hooldustasud	41 391	41 394
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	563	45 437
Kokku liikmetelt saadud tasud	233 962	277 642

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	45	4
Kokku muud tulud	45	4

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	23 161	22 042
Sotsiaalmaksud	8 472	9 912
Kokku tööjõukulud	31 633	31 954
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	179	179

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	5 160	5 160

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Paekaare 4	92568 EUR
Pae 39	91576 EUR
PAE 41	92891 EUR
Kokku:	277035 EUR

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024, a.

Tallinn, Pae tn 39, Pae tn 41, Paekaare tn 4 korteriühistu (registrikood: 80066585) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Galina Rõbak

Juhatuseliige

Galina Urbas

Juhatuseliige

Larissa Karpova

Juhatuseliige

Raissa Rõhlova

Juhatuseliige

Stanislav Jeršov

Juhatuseliige

Valentin Kondrašev

Juhatuseliige

