

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Harku vald, Harku alevik, Klubi tn 5 korteriühistu

registrikood: 80100744

telefon: +372 5231763

e-posti aadress: aleksandr.bogarinov@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Klubi 5 iseseisvalt tegutseb alates 17.06.1999 aastast. Tegevuse eesmärk on elamu majandamine, teenuste ja maksete vahendamine oma liikmetele ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2023 aasta jooksul on tehtud maja haldamiseks ja hooldamiseks vajalikke töid, mille tulemusel on paranenud korteriomanike elukvaliteet.

Keskmine Töötajate arv 2023 aastal oli 1 töötaja. Korteriühistu tööjõukulud moodustasid 590 euronit (s.h. sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks).

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 390	21 511	2
Nõuded ja ettemaksed	4 593	4 235	3
Kokku käibevarad	36 983	25 746	
Kokku varad	36 983	25 746	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 752	5 493	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	24 758	14 897	
Kokku lühiajalised kohustised	31 510	20 390	
Kokku kohustised	31 510	20 390	
Netovara			
Reservkapital	840	840	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 516	4 311	
Aruandeaasta tulem	117	205	
Kokku netovara	5 473	5 356	
Kokku kohustised ja netovara	36 983	25 746	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 273	8 662	7
Muud tulud	4	3	
Kokku tulud	5 277	8 665	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-228	-3 611	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 347	-2 258	
Tööjõukulud	-2 585	-2 585	
Kokku kulud	-5 160	-8 454	
Põhitegevuse tulem	117	211	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-6	
Aruandeaasta tulem	117	205	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	39 983	35 216
Muud põhitegevuse tulude laekumised	178	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-26 574	-22 914
Väljamaksed töötajatele	-1 553	-1 553
Laekunud intressid	4	3
Muud rahavood põhitegevusest	-1 159	-1 290
Kokku rahavood põhitegevusest	10 879	9 462
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 809
Makstud intressid	0	-6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-2 815
Kokku rahavood	10 879	6 647
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 511	14 864
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 879	6 647
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 390	21 511

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	840	4 311	5 151
Aruandeaasta tulem		205	205
31.12.2022	840	4 516	5 356
Aruandeaasta tulem		117	117
31.12.2023	840	4 633	5 473

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Klubi 5 Harku raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Tulemiaruaruande koostamisel on korteriühistu kasutanud Raamatupidamise Toimkonna juhendis RTJ 14 soovitatud skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täis eurodes.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil. Raha ja selle ekvivalentidena on rahavoogude aruandes kajastatud arvelduskontol jääki.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt saadud tasude arvestusel on lähtutud järgmisest põhimõtetest:

(a) hooldustatud ja tasud üldkulude katteks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

(b) korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja ja korteriomanike vahel. Maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulemiaruanne kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	32 390	21 511
Kokku raha	32 390	21 511

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud nõuded	247	247
Viitlaekumised	247	247
Jaanuaris detsembri kulude eest väljastatud arved	4 346	4 346
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 593	4 593
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud nõuded	11	11
Viitlaekumised	11	11
Jaanuaris detsembri kulude eest väljastatud arved	4 224	4 224
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 235	4 235

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	25	25
Sotsiaalmaks	41	41
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	66	66

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 257	3 257	
Võlad töövõtjatele	100	100	6
Maksuvõlad	66	66	4
Muud võlad	1 349	1 349	
Muud viitvõlad	1 349	1 349	
Saadud ettemaksed	1 980	1 980	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 752	6 752	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 945	2 945	
Võlad töövõtjatele	100	100	
Maksuvõlad	66	66	
Muud võlad	1 348	1 348	
Muud viitvõlad	1 348	1 348	
Saadud ettemaksed	1 034	1 034	
Muud saadud ettemaksed	1 034	1 034	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 493	5 493	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Palgavõlg	100	100
Kokku võlad töövõtjatele	100	100

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 045	5 045
Sihotstarbelised tasud		
Sihotstarbelised tulud remondiks	228	3 617
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 273	8 662

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	228	802
Pangalaenu põhosa tagasimaksed	0	2 809
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	228	3 611

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	441	441
Sotsiaalmaksud	644	644
Juhatuse liikme tasu	1 500	1 500
Kokku tööjõukulud	2 585	2 585
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 500	1 500

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine

Konto nimetus	Jääk seisuga	Kulu	Tulu	Jääk seisuga
	01.01,2023			31.12,2023
Küte	-0.28	9642.35	9642.28	-0.35
Vesi ja kanalisatsioon	786.21	4244.22	4824.64	1366.63
Prügivedu		1146.28	1146.48	0.20
Uldelekter		8908.68	8910.07	1.39

Kokku	785.93	23941.53	24523.47	1367.87
Mittejagatatud kommunaalmaksete jaagid jagatakse 2024.aastal.				

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2546 EUR
2	1328 EUR
3	2941 EUR
4	1580 EUR
5	1744 EUR
6	4423 EUR
7	1500 EUR
8	3643 EUR
9	2049 EUR
10	1342 EUR
11	2305 EUR
12	3585 EUR
14	3573 EUR
15	1977 EUR
16	1783 EUR
17	3668 EUR
Kokku:	39987 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2024

Harku vald, Harku alevik, Klubi tn 5 korteriühistu (registrikood: 80100744) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR BOGARINOV	Juhatuse liige	24.06.2024