

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Lääne-Nigula vald, Linnamäe küla, Kooli tee 4 korteriühistu

registrikood: 80103599

e-posti aadress: Viktoria.Mitman.001@mail.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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Pesa tegevuse eesmärk on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning seoses sellega korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab 3-liikmeline juhatus ja liikmed liikmelisuse eest tasu ei saa. Korteriühistul põhikohaga töötajaid ei ole. Kasutusel on internetipõhine üüriarvestuse ja raamatupidamise programm Korto Pro endine www.korteriuhistu.net.

Sügisel 2023 . aastal on tehtud otsus esitada taotlus SA Kredex 50% toetuse saamiseks kortermaja renoveerimiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	56 613	51 047
Nõuded ja ettemaksed	2 589	1 655
Kokku käibevarad	59 202	52 702
Kokku varad	59 202	52 702
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 934	2 984
Kokku lühiajalised kohustised	2 934	2 984
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	52 583	45 593
Kokku pikaajalised kohustised	52 583	45 593
Kokku kohustised	55 517	48 577
Netovara		
Reservkapital	728	728
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 397	3 235
Aruandeaasta tulem	-440	162
Kokku netovara	3 685	4 125
Kokku kohustised ja netovara	59 202	52 702

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	813	742
Kokku tulud	813	742
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-289	-242
Mitmesugused tegevuskulud	-365	-294
Muud kulud	-604	-47
Kokku kulud	-1 258	-583
Põhitegevuse tulem	-445	159
Intressikulud	5	3
Aruandeaasta tulem	-440	162

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	20 115	22 821
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-14 554	-14 681
Laekunud intressid	5	3
Kokku rahavood põhitegevusest	5 566	8 143
Kokku rahavood	5 566	8 143
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 047	42 904
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 566	8 143
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 613	51 047

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	728	3 235	3 963
Aruandeaasta tulem		162	162
31.12.2022	728	3 397	4 125
Aruandeaasta tulem		-440	-440
31.12.2023	728	2 957	3 685

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Pesa 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha jääk kassas võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu.

Liikmete laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

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

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

Kulud

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

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteri omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha	56 613	51 047
Kokku raha	56 613	51 047

Lisa 3 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Haapsalu Veevärk AS	279	107
Eesti Keskkonnateenused AS	89	114
Imatra Elekter AS	96	82
Lääne-Nigula Varahaldus	2 470	2 549
OÜ Tarkvaralabor	0	18
Kokku võlad tarnijatele	2 934	2 870

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	31.12.2022
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kasutamata remontasud	38 603	6 990	45 593
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	38 603	6 990	45 593
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	38 603	6 990	45 593
	31.12.2022	Laekunud	31.12.2023
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kasutamata remontasud	45 593	6 990	52 583
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	45 593	6 990	52 583
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	45 593	6 990	52 583

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

Töötajaid ei ole.

Lisa 6 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

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kooli tee 4-1	897 EUR
Kooli tee 4-2	881 EUR
Kooli tee 4-3	1138 EUR
Kooli tee 4-4	845 EUR
Kooli tee 4-5	1167 EUR
Kooli tee 4-6	847 EUR
Kooli tee 4-7	1393 EUR
Kooli tee 4-8	1675 EUR
Kooli tee 4-9	955 EUR
Kooli tee 4-10	1562 EUR
Kooli tee 4-11	1738 EUR
Kooli tee 4-12	1396 EUR
Kooli tee 4-13	1474 EUR
Kooli tee 4-14	588 EUR
Kooli tee 4-15	790 EUR
Kooli tee 4-16	913 EUR
Kooli tee 4-17	1726 EUR
Kooli tee 4-18	1063 EUR
Kokku:	21048 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.08.2024

Lääne-Nigula vald, Linnamäe küla, Kooli tee 4 korteriühistu (registrikood: 80103599) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTORIA MITMAN	Juhatuse liige	06.08.2024
TIIT RAE	Juhatuse liige	28.08.2024