

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Paldiski mnt 167 korteriühistu

registrikood: 80171106

telefon: +372 53333989

e-posti aadress: paldiski.mnt.167@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Paldiski mnt.167 kanti äriregistrisse 31,05,2002.a. majandustegevuse alguseks võib lugeda 01,06,2002,a. KÜ Paldiski mnt.167 tegevuse eesmärk on elamu ja selle juurde kuuluva teenindamiseks vajaliku maatüki ühine majandamine ja Ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Majandustegevuse kava ja selle täitmine

KÜ majandustegevuse plaan oli kinnitatud KÜ üldkoosolekul ja oli ühistu majandustegevuse aluseks. Tulenavalt sellest olid tehtud kõik olulised otsused KÜ majandustegevusest.

Põhitegevus

Maja hooldusele tehtud tulud 2023.a. on kokku 17525 euro. Muud hooldustulud on 920 eurot. Hoolduskulud 2023 aastal olid kokku 18622 eurot. 2023.aasta jooksul omakikelt laekus remondifondi 7519 eurot. Remondifondikulud 6509 euro.

Tegevus vahendajana

2023.a. kommunaal- ja muud vahendamisest tehtud kulud on kantud korteriomanike arvele. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Finantsiline seis 31.12.2022.a. seisuga

Kokkuvõtteks võib lugeda, et aruandeperioodil olid vahendid kasutatud kooskõlas vastuvõetud majandustegevuse plaaniga ja üldkoosoleku otsusega. KÜ majanduslik seis on 31.12.2022.a seisuga stabiilne ning KÜ Paldiski mnt. 167 on maksevõimeline.

Sihtotstarbeline makse (remondifond) arvelt on korraldatud:

Remondifondi jääk 31.12.2022. oli 31484 eur.

Koguti 7519 eur.

Tasuti remondiarveid -6509 eur.

2023. a. kahjum -171 eur.

Remondifondi jääk 31.12.2023 on 32323 eur.

Kommunaalteenuseid vahendati 53839 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 483	33 244	2
Nõuded ja ettemaksed	11 467	11 423	3
Kokku käibevarad	44 950	44 667	
Kokku varad	44 950	44 667	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 048	9 604	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	32 323	31 484	7
Kokku lühiajalised kohustised	41 371	41 088	
Kokku kohustised	41 371	41 088	
Netovara			
Reservkapital	3 579	3 579	
Kokku netovara	3 579	3 579	
Kokku kohustised ja netovara	44 950	44 667	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	24 205	25 384	8
Muud tulud	920	848	9
Kokku tulud	25 125	26 232	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 509	-9 900	10
Mitmesugused tegevuskulud	-13 594	-11 760	11
Tööjõukulud	-5 028	-4 574	12
Kokku kulud	-25 131	-26 234	
Põhitegevuse tulem	-6	-2	
Intressitulud	6	2	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-6	-2	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-44	-500	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	283	-3 835	
Laekunud intressid	6	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	239	-4 335	
Kokku rahavood	239	-4 335	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 244	37 579	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	239	-4 335	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 483	33 244	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	3 579		3 579
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	3 579		3 579
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2022	3 579	0	3 579
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	3 579	0	3 579
31.12.2023	3 579	0	3 579

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Paldiski mnt 167 2023.a.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardi.

Eesti Finants on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontodel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

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 iga nõuet eraldi. Pikaajalised kohustused on esialgselt arvele võetud maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse intressikuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud varad, maksumusega üle 500 eurot ühiku kohta ning kasuliku elueaga üle ühe aasta. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 € kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse. Kulusse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Tulud

Tulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude vastavuse printsiibist lähtudes. Laekunud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES tuluna, maksmata summad kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Lühiajalise laenu intressid kajastatakse finantskuluna. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulemiaruanDES, millal need tasumisele kuuluvad.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist. Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulud. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu - müügi tehinguid tehtud ei ole.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse §6 ja 8.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevus rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis - ja finantseerimistegevuse rahavood samuti kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha
(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
arvelduskonto SEB pangas	10 944	15 609
arvelduskonto Swedpangas	22 539	17 635
Kokku raha	33 483	33 244

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 628	10 628	
Ostjatelt laekumata arved	10 628	10 628	
Ettemaksed	839	839	
Tulevaste perioodide kulud	839	839	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 467	11 467	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 627	10 627	
Ostjatelt laekumata arved	10 627	10 627	
Ettemaksed	796	796	
Tulevaste perioodide kulud	796	796	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 423	11 423	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	60	52
Sotsiaalmaks	101	87
Töötuskindlustusmaksed	7	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	168	145

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 870	7 870	
Võlad töövõtjatele	305	305	
Maksuvõlad	168	168	4
Muud võlad	103	103	
Muud viitvõlad	103	103	
Saadud ettemaksed	602	602	
Muud saadud ettemaksed	602	602	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 048	9 048	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 609	8 609	
Võlad töövõtjatele	264	264	
Maksuvõlad	145	145	4
Muud võlad	89	89	
Muud viitvõlad	89	89	
Saadud ettemaksed	497	497	
Muud saadud ettemaksed	497	497	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 604	9 604	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	240	208
Eraisiku tulumaksu arveldused	60	52
Töötuskindlustusmaksu arveldus	5	4
Kokku võlad töövõtjatele	305	264

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2022
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tulevaste perioodide ettemakstud tulud remondifondis	35 322	5 960	-9 900	102	31 484
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	35 322	5 960	-9 900	102	31 484
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	35 322	5 960	-9 900	102	31 484
	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2023
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tulevaste perioodide ettemakstud tulud remondifondis	31 484	7 519	-6 509	-171	32 323
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	31 484	7 519	-6 509	-171	32 323
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	31 484	7 519	-6 509	-171	32 323

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	17 525	15 586
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 680	9 798
Kokku liikmetelt saadud tasud	24 205	25 384

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	32
Varakindlustus	840	806
Muud	80	10
Kokku muud tulud	920	848

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	6 509	9 900
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 509	9 900

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	348	288
Elektrienergia	348	288
Mitmesugused bürookulud	0	14
Raamatupidamisteenused	2 720	2 140
Hoolduskulud	390	644
Juriidilised, konsultatsiooni kulud	0	20
Varakindlustus	796	558
Koristamine	7 713	7 918
Pangateenused	43	46
Video valve	1 584	132
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 594	11 760

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	3 758	3 419
Sotsiaalmaksud	1 270	1 155
Töötuskindlustusmaksu kulu		
Kokku tööjõukulud	5 028	4 574
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	40	40

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1555 EUR
2	2010 EUR
3	1011 EUR
4	1731 EUR
5	701 EUR
6	1178 EUR
7	1166 EUR
8	2055 EUR
9	1334 EUR
10	2150 EUR
11	1046 EUR
12	1171 EUR
13	1489 EUR
14	1438 EUR
15	886 EUR
16	1783 EUR
17	1541 EUR
18	1057 EUR
19	1093 EUR
20	1190 EUR
21	993 EUR
22	1424 EUR
23	970 EUR
24	1274 EUR
25	978 EUR
26	592 EUR
27	1002 EUR
28	1641 EUR
29	512 EUR
30	2075 EUR
31	1346 EUR
32	2546 EUR
33	1611 EUR
34	1325 EUR
35	686 EUR
36	1773 EUR
37	1278 EUR
38	1955 EUR
39	1053 EUR
40	1220 EUR
Kokku:	53839 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2024

Tallinn, Paldiski mnt 167 korteriühistu (registrikood: 80171106) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI SKORODKO	Juhatuse liige	05.06.2024