

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Sadama tn 19 korteriühistu

registrikood: 80173179

telefon: +372 58010150

e-posti aadress: sadama19paldiski@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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Kommunaalteenused	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Sadama oli kantud mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse 2002 aastal. KÜ Sadama koosneb ühest paneelelamust üldpinnaga 2005,3 m². Hooldamise ja majandamise üleandmise ajaks on elamus Sadama 19 erastatud 48 korteriomanike poolt, korterite üldarv 48.

Elamus on vesi ja kanalisatsioon, keskküte, elekter.

Osamakse arvestatud kokku 1282 euro.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt, majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 875	3 505	2
Nõuded ja ettemaksed	9 222	11 042	
Kokku käibevarad	20 097	14 547	
Kokku varad	20 097	14 547	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 989	10 573	4
Kokku lühiajalised kohustised	7 989	10 573	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 382	2 568	5
Kokku pikaajalised kohustised	12 382	2 568	
Kokku kohustised	20 371	13 141	
Netovara			
Reservid	1 282	1 282	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	124	1 811	
Aruandeaasta tulem	-1 680	-1 687	
Kokku netovara	-274	1 406	
Kokku kohustised ja netovara	20 097	14 547	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 987	21 984	6
Muud tulud	139	262	
Kokku tulud	20 126	22 246	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 032	-14 028	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 975	-6 161	
Tööjõukulud	-3 799	-3 744	7
Kokku kulud	-21 806	-23 933	
Põhitegevuse tulem	-1 680	-1 687	
Aruandeaasta tulem	-1 680	-1 687	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 680	-1 687
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 820	-2 172
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 584	3 559
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	12 032	12 032
Kokku rahavood põhitegevusest	14 756	11 732
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	1 996
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-7 386	-24 051
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 386	-22 055
Kokku rahavood	7 370	-10 323
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 505	13 828
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 370	-10 323
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 875	3 505

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 282	1 811	3 093
Aruandeaasta tulem		-1 687	-1 687
31.12.2022	1 282	124	1 406
Aruandeaasta tulem		-1 680	-1 680
31.12.2023	1 282	-1 556	-274

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Sadama tn 19 korteriühistu 2023.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi järgi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Kõik majandustehingud on kajastatud tekkepõhiseal arvestusprintsibil.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriühistu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel on lähtutud järgmisest põhimõttest:

Liikmemakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

Sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Saadud annetuste ja toetuste arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh mitterahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud); ja

Annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed korteriühistu osakapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kaasapõhiselt.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul teenustega seotud väljaminekud, käibe allahindlus, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kokku raha	10 875	3 505

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	90	48
Sotsiaalmaks	152	214
Kohustuslik kogumispension	7	1
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	255	269

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 111	7 111
Võlad töövõtjatele	623	623
Maksuvõlad	255	255
Kokku võlad ja ettemaksed	7 989	7 989
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 217	10 217
Võlad töövõtjatele	87	87
Maksuvõlad	269	269
Kokku võlad ja ettemaksed	10 573	10 573

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	13 098	14 028	-24 052	-506	2 568
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 098	14 028	-24 052	-506	2 568
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 098	14 028	-24 052	-506	2 568
	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	2 568	12 032	-2 219		12 990
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 568	12 032	-2 219		12 990
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 568	12 032	-2 219		12 990

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	7 955	7 956
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 032	12 032
Toetus	0	1 996
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 987	21 984

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	2 840	2 807
Sotsiaalmaksud	937	914
Muud	21	22
Kokku tööjõukulud	3 798	3 743
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	48	48

OSTETUD	2022	
	Teenused	
Asutajad ja liikmed		1 992
Kokku ostetud		1 992

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	163	0

Lisa 9 Kommunaalteenused

Teenuse nimetus	Kommunaalkulud	Kommunaaltulud liikmete	
		arvete järgi	kahjum-/kasum+
Küte, vee soojendamine	37485,21	37484,93	-0,28
Vesi ja kanalisatsioon	12768,74	12768,38	-0,36
Üldelekter	914,63	915,33	0,7
Prügivedu	2061,52	2062,4	0,88
Kindlustus	535,45	534,96	-0,49
Kokku			0,45

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1429 EUR
Korter 2	1505 EUR
Korter 3	1519 EUR
Korter 4	1303 EUR
Korter 5	1133 EUR
Korter 6	1463 EUR
Korter 7	1136 EUR
Korter 8	1127 EUR
Korter 9	1403 EUR
Korter 10	2034 EUR
Korter 11	1515 EUR
Korter 12	2237 EUR
Korter 13	1330 EUR
Korter 14	1364 EUR
Korter 15	1415 EUR
Korter 16	1233 EUR
Korter 17	1567 EUR
Korter 18	1857 EUR
Korter 19	1518 EUR
Korter 20	1317 EUR
Korter 21	1693 EUR
Korter 22	2355 EUR
Korter 23	1840 EUR
Korter 24	1491 EUR
Korter 25	1597 EUR
Korter 26	1725 EUR
Korter 27	1956 EUR
Korter 28	1383 EUR
Korter 29	1633 EUR
Korter 30	1551 EUR
Korter 31	1225 EUR
Korter 32	1128 EUR
Korter 33	1339 EUR
Korter 34	1815 EUR
Korter 35	1626 EUR
Korter 36	1419 EUR
Korter 37	1382 EUR
Korter 38	1213 EUR
Korter 39	1346 EUR
Korter 40	1141 EUR
Korter 41	1418 EUR
Korter 42	1347 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	2164 EUR
Korter 44	2273 EUR
Korter 45	1355 EUR
Korter 46	1893 EUR
Korter 47	1964 EUR
Korter 48	1214 EUR
Kokku:	73891 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.10.2024

Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Sadama tn 19 korteriühistu (registrikood: 80173179) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA KOROL	Juhatuse liige	01.10.2024