

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Paldiski mnt 42 korteriühistu

registrikood: 80199731

telefon: +372 6732912

e-posti aadress: krista@cityhaldus.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Paldiski mnt 42 on 2004 aastal asutatud korterimanike mittetulundusühistu.

Tema tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Paldiski mnt 42 asuva elamu (väljaarvatud korterite kui korterimandi reaalsade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamisega.

Korteriühistutööd korraldab juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 332	4 661	
Nõuded ja ettemaksed	363	268	2
Kokku käibevarad	5 695	4 929	
Kokku varad	5 695	4 929	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 404	4 616	3
Kokku lühiajalised kohustised	5 404	4 616	
Kokku kohustised	5 404	4 616	
Netovara			
Reservkapital	243	243	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	70	0	
Aruandeaasta tulem	-22	70	
Kokku netovara	291	313	
Kokku kohustised ja netovara	5 695	4 929	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 370	4 553	4
Kokku tulud	6 370	4 553	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 362	-4 419	5
Mitmesugused tegevuskulud	-30	-53	
Kokku kulud	-6 392	-4 472	
Põhitegevuse tulem	-22	81	
Intressikulud	0	-11	
Aruandeaasta tulem	-22	70	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-22	81
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-95	1 194
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	788	1 038
Makstud intressid	0	-11
Kokku rahavood põhitegevusest	671	2 302
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 110
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 110
Kokku rahavood	671	1 192
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 661	3 469
Raha ja raha ekvivalentide muutus	671	1 192
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 332	4 661

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	243	3 085	3 328
Aruandeaasta tulem		70	70
Muutused reservides		-3 085	-3 085
31.12.2022	243	70	313
Aruandeaasta tulem		-22	-22
31.12.2023	243	48	291

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

KÜ Paldiski mnt 42 2023. aasta aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud alljärgnevalt:

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulude arvestus

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahndamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	151	151
Muud nõuded	212	212
Viitlaekumised	212	212
Kokku nõuded ja ettemaksed	363	363
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	62	62
Muud nõuded	206	206
Viitlaekumised	206	206
Kokku nõuded ja ettemaksed	268	268

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	400	400
Muud võlad	16	16
Muud viitvõlad	16	16
Remondifond	4 988	4 988
Kokku võlad ja ettemaksed	5 404	5 404
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	588	588
Muud võlad	16	16
Muud viitvõlad	16	16
Remondifond	4 012	4 012
Kokku võlad ja ettemaksed	4 616	4 616

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 147	3 817
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 920	423
Remonditasud laenukulude katteks	0	11
Kindlustus	303	302
Sihntfinantseerimise tulu	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 370	4 553

Lisa 5 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	1 920	423
Hooldustööd	4 146	3 750
Kindlustuse kulu	296	246
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 362	4 419

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	363	268
Kokku nõuded ja ettemaksed	363	268
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	4 988	4 012
Kokku võlad ja ettemaksed	4 988	4 012

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	9 168	8 441
Kokku müüdnud	9 168	8 441

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Paldiski mnt 42-1	756 EUR
Paldiski mnt 42-2	965 EUR
Paldiski mnt 42-3	930 EUR
Paldiski mnt 42-4	733 EUR
Paldiski mnt 42-5	692 EUR
Paldiski mnt 42-6	1095 EUR
Paldiski mnt 42-7	1019 EUR
Paldiski mnt 42-8	728 EUR
Paldiski mnt 42-9	511 EUR
Paldiski mnt 42-10	898 EUR
Paldiski mnt 42-11	841 EUR
Kokku:	9168 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.07.2024

Tallinn, Paldiski mnt 42 korteriühistu (registrikood: 80199731) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL LENDOK	Juhatuse liige	23.07.2024
MONIKA SULG	Juhatuse liige	23.07.2024
NELLE KAUP	Juhatuse liige	23.07.2024