

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Türi vald, Türi-Alliku küla, Alliku tee 2 korteriühistu

registrikood: 80268001

telefon: +372 3820729, +372 5297623

e-posti aadress: info@tyrialliku3.eu

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	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kasutamata remonditasud	12
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine elanikele	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Türi-Alliku jagunemisel eraldumise teel asutati jagunemise käigus Türi vald, Türi-Alliku küla, Alliku tee 2 korteriühistu.

Põhitegevuseks on Türi vallas asuva korterelamu nr. 2 haldamine.

KÜ juhatus koosneb kolmest liikmest.

Ühistul palgalisi töötajaid ei ole. Väljamakseid töötasudeks teostatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	45 287	35 673	2
Nõuded ja ettemaksed	8 403	17 183	3
Kokku käibevarad	53 690	52 856	
Kokku varad	53 690	52 856	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	454	1 184	4
Võlad ja ettemaksed	7 797	6 175	5
Kokku lühiajalised kohustised	8 251	7 359	
Pikaajalised kohustised			
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	44 958	46 073	11
Kokku pikaajalised kohustised	44 958	46 073	
Kokku kohustised	53 209	53 432	
Netovara			
Reservkapital	5 707	5 707	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-6 283	-8 815	
Aruandeaasta tulem	1 057	2 532	
Kokku netovara	481	-576	
Kokku kohustised ja netovara	53 690	52 856	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 296	12 632	6,11
Muud tulud	138	1 599	
Kokku tulud	11 434	14 231	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 129	-10 454	7,11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 182	-1 116	8
Muud kulud	0	-52	
Kokku kulud	-10 311	-11 622	
Põhitegevuse tulem	1 123	2 609	
Intressikulud	-70	-81	
Muud finantstulud ja -kulud	4	4	
Aruandeaasta tulem	1 057	2 532	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 123	2 609
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 050	14 901
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 622	-2 541
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 814	8 814
Muud rahavood põhitegevusest	-9 196	-10 048
Kokku rahavood põhitegevusest	10 413	13 735
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-729	-699
Makstud intressid	-70	-81
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-799	-780
Kokku rahavood	9 614	12 955
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 673	22 718
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 614	12 955
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 287	35 673

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	5 707	-8 815	-3 108
Aruandeaasta tulem		2 532	2 532
31.12.2022	5 707	-6 283	-576
Aruandeaasta tulem		1 057	1 057
31.12.2023	5 707	-5 226	481

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansikirjel "Raha" ning rahavoogude kirjetel sularaha jääki kassas ja Swedbanga arvelduskonto jääki. Arvelduskontode raamatupidamise jääk võrdub pangaväljavõtetele kajastatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised 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 tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning 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 lühiajalisifinantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Renoveerimiseks saadud pikaajaline laen on kajastatud korteriühistu kohustusena bilansi passivas ning korteriühistu nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas. Laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomaniike vastu.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Tulud

Tulemi aruanne on koostatud lähtudes RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

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

Lähtudes olulisuse printsiibist kantakse finantstuluna käsitletavad pangaintressid tulusse nende laekumisel.

Kulud

Tegevusega seotud kulud kajastatakse tulemiaruarande real "Mitmesugused tegevuskulud".

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse ja revisjonikomisjon.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	45 287	35 673
Kokku raha	45 287	35 673

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 035	7 035
Ostjatelt laekumata arved	7 035	7 035
Laenunõuded	454	454
Muud nõuded	914	914
Viitlaekumised	914	914
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 403	8 403
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 681	15 681
Ostjatelt laekumata arved	15 681	15 681
Laenunõuded	1 184	1 184
Muud nõuded	318	318
Viitlaekumised	318	318
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 183	17 183

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	454	454			4.863%	EUR	30.07.2024
Pikaajalised laenud kokku	454	454					
Laenukohustised kokku	454	454					
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank							
Pikaajalised laenud							
Swedbank	1 184	1 184			4.863%	EUR	30.07.2024
Pikaajalised laenud kokku	1 184	1 184					
Laenukohustised kokku	1 184	1 184					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 805	6 805
Saadud ettemaksed	992	992
Muud saadud ettemaksed	992	992
Kokku võlad ja ettemaksed	7 797	7 797
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 212	4 212
Saadud ettemaksed	1 963	1 963
Muud saadud ettemaksed	1 963	1 963
Kokku võlad ja ettemaksed	6 175	6 175

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 097	2 097
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 199	10 535
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 296	12 632

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Elektriaudit	0	-786
Löökaukude remont	-258	-216
Peakilbi ehitus	0	-750
Püstakтору vahetus	0	-540
Aegunud nõuded korterimaniikule	-8 871	-8 162
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 129	-10 454

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Raamatupidamisteenus	-838	-788
Pangateenus	-10	-12
Liikmemaks	-104	-98
Hoolduskulud	-131	-110
IT teenused	0	-108
Konteiner	-99	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 182	-1 116

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	22	22
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Lisa 10 Kasutamata remonditasud

	2023	2022
Vahendite jääk perioodi alguses remondifondis	46 073	48 492
Sissetulek : Liikmete remonditasud	8 814	8 814
Väljaminek: Laenuintresside tasumine	71	81
Laenude tagasimaksed	729	699
Remondikulud	258	2 292
Korteriomaniku aegunud nõuded remondifondist	8 871	8 162
Vahendite jääk perioodi lõpus remondifondis	44 958	46 073

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine elanikele

Teenus	2023	2022
Kindlustus	183	483
Küte	30 275	27 627
Niitmisteenus	630	498
Prügivedu	1 516	1 491
Vesi ja kanalisatsioon	5 998	5 293
Üldelekter	657	667
	39 259	36 059

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Krt 01	1469 EUR
Krt 02	2592 EUR
Krt 03	1190 EUR
Krt 04	2753 EUR
Krt 05	1164 EUR
Krt 06	2313 EUR
Krt 07	2088 EUR
Krt 08	2229 EUR
Krt 09	2285 EUR
Krt 10	2753 EUR
Krt 11	2279 EUR
Krt 12	2569 EUR
Krt 13	2304 EUR
Krt 14	2180 EUR
Krt 15	2112 EUR
Krt 16	2337 EUR
Krt 17	2355 EUR
Krt 18	2380 EUR
Krt 19	2369 EUR
Krt 20	846 EUR
Krt 21	2175 EUR
Krt 22	1620 EUR
Krt 23	2213 EUR
Krt 24	1732 EUR
Kokku:	50307 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.07.2024

Türi vald, Türi-Alliku küla, Alliku tee 2 korteriühistu (registrikood: 80268001) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG KUUSIK	Juhatuse liige	11.07.2024