

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Sakala tn 16 korteriühistu

registrikood: 80371673

e-posti aadress: ky.sakala16@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Vahendustegevus	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sakala 16 on 16.06.2014 asutatud Korteriühistu. Tema tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Sakala 16 asuva elamu 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. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb ühest liikmest ning ei ole palgaline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 943	12 664	2
Nõuded ja ettemaksed	16 819	9 634	3
Kokku käibevarad	20 762	22 298	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	76 165	0	3,4
Kokku põhivarad	76 165	0	
Kokku varad	96 927	22 298	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 503	0	3,4
Võlad ja ettemaksed	5 318	7 651	5
Kokku lühiajalised kohustised	11 821	7 651	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	76 165	0	3,4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 615	9 257	6
Kokku pikaajalised kohustised	79 780	9 257	
Kokku kohustised	91 601	16 908	
Netovara			
Reservkapital	4 606	4 606	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	784	856	
Aruandeaasta tulem	-64	-72	
Kokku netovara	5 326	5 390	
Kokku kohustised ja netovara	96 927	22 298	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	55 457	11 961	7
Muud tulud	573	5	8
Kokku tulud	56 030	11 966	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-45 269	-3 925	9
Mitmesugused tegevuskulud	-9 326	-8 113	10
Muud kulud	-584	0	
Kokku kulud	-55 179	-12 038	
Põhitegevuse tulem	851	-72	
Intressikulud	-915	0	6
Aruandeaasta tulem	-64	-72	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	851	-72	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-806	-546	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 209	123	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-5 642	5 569	
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 806	5 074	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	998	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	998	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-998	0	
Makstud intressid	-915	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 913	0	
Kokku rahavood	-8 721	5 074	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 664	7 590	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 721	5 074	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 943	12 664	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	4 606	856	5 462
Aruandeaasta tulem		-72	-72
31.12.2022	4 606	784	5 390
Aruandeaasta tulem		-64	-64
31.12.2023	4 606	720	5 326

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Sakala 16 aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, 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 ekvivalentidena kajastatakse raha pangakontol. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Elamu renoveerimiseks saadud pikaajaline laen on kajastatud korteriühistu kohustusena bilansis passivas ning korteriühistu nõudena omanike vastu bilansis aktivas. Laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Tulud

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ühistu liikmed.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto Swedbankis	3 943	12 664
Kokku raha	3 943	12 664

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 865	6 865			
Ostjatelt laekumata arved	6 865	6 865			
Laenu nõuded	82 668	6 503	39 390	36 775	4
Muud nõuded	3 451	3 451			
Viitlaekumised	3 451	3 451			
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 984	16 819	39 390	36 775	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 890	3 890			
Ostjatelt laekumata arved	3 890	3 890			
Muud nõuded	5 744	5 744			
Viitlaekumised	5 744	5 744			
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 634	9 634			

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Leping nr. 23-060766-JI	82 668	6 503	39 390	36 775	6,04	EUR	30.07.2033
Pikaajalised laenud kokku	82 668	6 503	39 390	36 775			
Laenukohustised kokku	82 668	6 503	39 390	36 775			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 179	4 179
Muud võlad	571	571
Muud viitvõlad	571	571
Saadud ettemaksed	568	568
Tulevaste perioodide tulud	568	568
Kokku võlad ja ettemaksed	5 318	5 318
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 679	6 679
Muud võlad	595	595
Muud viitvõlad	595	595
Saadud ettemaksed	377	377
Tulevaste perioodide tulud	377	377
Kokku võlad ja ettemaksed	7 651	7 651

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			tulemiaruan	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kogutud remondifondi maksed	3 688	9 189			12 877
Remonditööd, kaubad ja teenused				-3 620	-3 620
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 688	9 189		-3 620	9 257
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 688	9 189		-3 620	9 257

	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2023
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kogutud remondifondi maksed	9 257	41 122			50 379
Remonditööd,kaubad ja teenused				-44 851	-44 851
Laen 23-060766-JI tagasimaksed			-998		-998
Laen 23-060766-JI laenuitressi maksed				-915	-915
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 257	41 122	-998	-45 766	3 615
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 257	41 122	-998	-45 766	3 615

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 832	1 801
Haldustasud	2 381	2 329
Heakorratasu	5 060	3 906
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	45 766	3 620
Kindlustusmaksed	418	305
Kokku liikmetelt saadud tasud	55 457	11 961

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Kommunaalmaksete vahed	7	5
Muud tulud elanikelt/akende pesu	566	0
Kokku muud tulud	573	5

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	-44 851	-3 620
Kindlustusmaksed	-418	-305
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-45 269	-3 925

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Hooldus-haldus-heakorraldused	-7 573	-6 344
Raamatupidamisteenused	-1 008	-1 008
Lifti hoolduskulu	-709	-730
Pangateenus	-36	-31
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-9 326	-8 113

Lisa 11 Muud kulud (eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	-18	0
Akende pesu	-566	0
Kokku muud kulud	-584	0

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Lisa 14 Vahendustegevus

2023

Vahendatud teenus	Määratud	Kulutatud	Lõppsaldo
<i>Kommunaalteenused</i>			
Soojusenergia	18428	-18423	5
Vesi- ja kanalisatsioon	1299	-1299	0
Elektrienergia	7004	-7003	1
Prügivedu	1213	-1212	1
<i>Kommunaalteenused kokku</i>	27944	-27937	7

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Sakala 16-1	3063 EUR
Sakala 16-2	3825 EUR
Sakala 16-3	3269 EUR
Sakala 16-4	5658 EUR
Sakala 16-5	4677 EUR
Sakala 16-6	3235 EUR
Sakala 16-7	4196 EUR
Sakala 16-8	5690 EUR
Sakala 16-9	2452 EUR
Sakala 16-10	5278 EUR
Sakala 16-11	2882 EUR
Sakala 16-M1	3965 EUR
Kokku:	48190 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.02.2024

Tallinn, Sakala tn 16 korteriühistu (registrikood: 80371673) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN LILIENTHAL	Juhatuse liige	21.06.2024
Resolutsioon:	korras	