

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Haapsalu linn, Vee tn 13 korteriühistu

registrikood: 80393315

telefon: +372 5039246, +372 55905895

e-posti aadress: herrkuur@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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Kommunaalmaksete vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Villa Matvey asutamiskoosolek toimus 18 oktoober 2015.a. KÜ tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine ning Ühistu liikmete ühiste huvide esitamine.

Ühistu eesmärgiks on elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine Ühistu liikmete poolt, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remonttööde teostamine ja ühistu liikmete poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 432	9 710	
Nõuded ja ettemaksed	489	759	2
Kokku käibevarad	10 921	10 469	
Kokku varad	10 921	10 469	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	101	137	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 954	8 893	4
Kokku lühiajalised kohustised	9 055	9 030	
Kokku kohustised	9 055	9 030	
Netovara			
Reservkapital	240	240	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 199	1 024	
Aruandeaasta tulem	427	175	
Kokku netovara	1 866	1 439	
Kokku kohustised ja netovara	10 921	10 469	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 283	6 594	5
Kokku tulud	5 283	6 594	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 158	-5 644	6
Mitmesugused tegevuskulud	-698	-775	7
Kokku kulud	-4 856	-6 419	
Põhitegevuse tulem	427	175	
Aruandeaasta tulem	427	175	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	6 033	5 534
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 301	-6 711
Muud rahavood põhitegevusest	-10	0
Kokku rahavood põhitegevusest	722	-1 177
Kokku rahavood	722	-1 177
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 710	10 887
Raha ja raha ekvivalentide muutus	722	-1 177
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 432	9 710

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	240	1 024	1 264
Aruandeaasta tulem		175	175
31.12.2022	240	1 199	1 439
Aruandeaasta tulem		427	427
31.12.2023	240	1 626	1 866

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglase väärtuses.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest tekkinud netotulu ja netokulu.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamaksed, rühmitatuna põhitegevuse. Majandustegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud otseset meetodit.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud (hooldustasud, heakorratasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad remondifondi tasud) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	489	489
Kokku nõuded ja ettemaksed	489	489
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	759	759
Kokku nõuded ja ettemaksed	759	759

Nõuded seotud osapoolte vastu on KÜ liikmetelt laekumata arved detsembrikuu eest, mille tasumistähtaeg on jaanuaris 2024.

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	101	101
Kokku võlad ja ettemaksed	101	101
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	129	129
Saadud ettemaksed	8	8
Kokku võlad ja ettemaksed	137	137

Seisuga 31.12.2023 oli tarnijatele tasumata järgmised arved:

- Haapsalu Veevärk AS 53,65 eurot,
- Ragn-Sells AS 9,54 eurot,
- Imatra Elekter AS 4,43 eurot,
- Alexela AS 6 eurot.
- AA Aaber Teenused OÜ 27 eurot.

Kõik arved on 2024. aastal tähtaegselt tasutud.

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 318	4 219	-5 644	8 893
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 318	4 219	-5 644	8 893
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 318	4 219	-5 644	8 893
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 893	4 219	-4 158	8 954
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 893	4 219	-4 158	8 954
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 893	4 219	-4 158	8 954

Seisuga 31.12.2022 oli remondifondi jääk 8893,55 eurot. 2023.a. koguti remonditasusid 4219,20 eurot. Remonditööde teostati summas 4158,20 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on omavahendite arvelt tehtud remonditööde summa kajastatud ka perioodi

tuluna. Remondifondi jääk seisuga 31.12.2023 on 8954,55 eurot.

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 125	950
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 158	5 644
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 283	6 594

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	4 158	5 644
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 158	5 644

2023.a. remonditööd:

- katusetööd - 1512 eurot;
- elektritööd - 2491,56 eurot;
- akna vahetus - 154,64 eurot.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Riiklikud ja kohalikud maksud	10	0
Hoolduskulud	218	368
Halduskulud	470	407
Kokku mitmesugused tegevuskulud	698	775

2023.a. hoolduskulud:

- korstnapühkimine - 102,40 eurot,
- luku vahetus - 115,80 eurot.

.

2023.a. halduskulud:

- kindlustus - 227,16 eurot,
- raamatupidamisteenus - 234 eurot,
- pangateenustasud - 8,88 eurot.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	489	759
Kokku nõuded ja ettemaksed	489	759
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	8 954	8 901
Kokku võlad ja ettemaksed	8 954	8 901

Lisa 9 Kommunaalmaksete vahendamine

	Kulud	Tulud	Tulu(+), kulu (-)
Vesi ja kanalisatsioon	237,49	237,51	+0,02
Elekter	89,65	89,65	0
Prügivedu	99,20	99,21	+0,01
Kommunaalteenuste vahendamine kokku:	426,34	426,37	+0,03

Kommunaalteenuste vahendamise eest eraldi tasu ei võeta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	590 EUR
2	1003 EUR
3	1080 EUR
4	723 EUR
5	1236 EUR
6	1129 EUR
Kokku:	5761 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2024

Haapsalu linn, Vee tn 13 korteriühistu (registrikood: 80393315) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KUUR	Juhatuse liige	03.06.2024