

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Otepää vald, Otepää linn, Lille tn 1 korteriühistu

registrikood: 80393456

telefon: +372 5127502

e-posti aadress: lille1.otepaa@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lillemaja moodustati septembris 2015. a. Majas on 16 korterit kogupinnaga 539 ruutmeetrit.
KÜ juhatusse kuulub 2 liiget. Töötasusid 2023. a. neile ei arvestatud, tasuti 535,20 € hüvitist isikliku sõiduauto kasutamise eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 985	11 562
Nõuded ja ettemaksed	10 210	8 881
Kokku käibevarad	28 195	20 443
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	235 039	377 759
Kokku põhivarad	235 039	377 759
Kokku varad	263 234	398 202
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 968	4 686
Võlad ja ettemaksed	1 503	128 058
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 481	19 209
Kokku lühiajalised kohustised	21 952	151 953
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	239 122	244 090
Kokku pikaajalised kohustised	239 122	244 090
Kokku kohustised	261 074	396 043
Netovara		
Reservkapital	2 156	2 156
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	4	3
Kokku netovara	2 160	2 159
Kokku kohustised ja netovara	263 234	398 202

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	5 328	6 259
Annetused ja toetused	0	42 396
Kokku tulud	5 328	48 655
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-896	-45 358
Mitmesugused tegevuskulud	-2 739	-1 719
Muud kulud	-198	-1 061
Kokku kulud	-3 833	-48 138
Põhitegevuse tulem	1 495	517
Intressikulud	-1 500	-518
Muud finantstulud ja -kulud	5	1
Aruandeaasta tulem	0	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 495	517
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 581	-6 389
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-132 158	-244 089
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 393	0
Muud rahavood põhitegevusest	-1 392	857
Kokku rahavood põhitegevusest	-127 081	-249 104
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	142 489	-1 198
Laekunud intressid	-2 506	-983
Kokku rahavood investeerimistegevusest	139 983	-2 181
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	248 517
Saadud laenude tagasimaksed	-3 479	0
Makstud intressid	-1 500	-518
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 479	247 999
Kokku rahavood	6 423	-3 286
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 562	14 848
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 423	-3 286
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 985	11 562

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	225	3	228
Aruandeaasta tulem		0	0
Muutused reservides	1 931		1 931
31.12.2022	2 156	3	2 159
Muud muutused netovaras		1	1
31.12.2023	2 156	4	2 160

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lillemaja majandusaasta aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2023 - 31.12.2023 kohta lähtuvalt Eesti finantsaruandluse standardist. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ning Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, -tulemust ja rahavoogusid. Aruanne on koostatud väikeettevõtja lühendatud aruandena, eurodes ühe eurose täpsusastmega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid kajastatakse soetusmaksumuses.

Tulud

Ühistu tuludeks on liikmetelt saadavad mittesihotstarbelised haldus- ja hooldustasud ning sihtotstarbelised tasud remondikuludeks. Sihtotstarbeliste tasudena laekuv kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulud, mille katmiseks on sihtotstarbelised tasud mõeldud.

Tarbimisteenuste ühistuliikmetele vahendamisel laekuvaid summasid ei kajastata ühistu tuluna.

Kulud

Ühistu kulud on vajalikud kulud oma liikmetele kuuluvate korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduse ja heakorra tagamiseks ning remondiks. Ühistuliikmetele vahendatud tarbimisteenuste eest makstud summasid ei kajastata ühistu kuluna. Kuluna kajastatakse ühistu üldvajadusteks kasutatud tarbimise osa ja liikmetele tarbimisteenuste vahendamisest tekkiv kahjum (tulemiaruanne rida muud kulud).

Maksustamine

Maksukohustused on võetud arvele maksuvõlana tekkepõhiselt kohustuse aluseks oleva sündmuse kajastamisega samal ajal.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed, teised korteriomanikud, juhatuse liikmed ja nendega sarnast majanduslikku huvi omavad isikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
kassa	23	23
pank	17 962	11 539
Kokku raha	17 985	11 562

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 095	3 095	
Laenuõuded	242 154	7 115	235 039
Kokku nõuded ja ettemaksed	245 249	10 210	235 039
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 834	2 834	0
Laenuõuded	383 806	6 047	377 759
Kokku nõuded ja ettemaksed	386 640	8 881	377 759

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 503	1 503
Kokku võlad ja ettemaksed	1 503	1 503
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	127 790	127 790
Maksuvõlad	268	268
Kokku võlad ja ettemaksed	128 058	128 058

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2022
	Kohustised	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 513	45 358
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 513	45 358

	31.12.2022	31.12.2023
	Kohustised	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	45 358	896
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	45 358	896

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 328	6 259
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 328	6 259

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	896	45 358
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	896	45 358

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	0	132
Heakorrateenus	938	361
Hooldus ja remont	983	453
Lootusetud dobitoorsed võlad	0	0
Pangateenus	25	23
Riigilõiv	0	0
Sõiduauto komp.	535	535
Kindlustus	258	215
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 739	1 719

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
sõidukombensatsioon	535	535

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Lille 1-02	3202 EUR
Lille 1-03	1925 EUR
Lille 1-04	1822 EUR
Lille 1-05	1397 EUR
Lille 1-06	1699 EUR
Lille 1-07	2088 EUR
Lille 1-08	1994 EUR
Lille 1-09	1970 EUR
Lille 1-10	2159 EUR
Lille 1-11	1859 EUR
Lille 1-12	1296 EUR
Lille 1-13	2072 EUR
Lille 1-14	1950 EUR
Lille 1-15	1968 EUR
Lille 1-16	1368 EUR
Kokku:	28769 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

Otepää vald, Otepää linn, Lille tn 1 korteriühistu (registrikood: 80393456) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÄTLYN ALL	Juhatuse liige	29.06.2024