

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Haapsalu linn, Kooli tn 3 korteriühistu

registrikood: 80402362

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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu eesmärgiks on Haapsalus, Kooli 3 asuva elamu esemeks oleva hoone ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ Tollimaja juhatus on kolmeliikmeline. Aruandeperioodil juhatusele töötasu ega sellega võrdsustatud väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 172	7 093	2
Nõuded ja ettemaksed	1 079	721	3
Kokku käibevarad	7 251	7 814	
Kokku varad	7 251	7 814	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	196	184	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 413	5 474	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 609	5 658	
Kokku kohustised	4 609	5 658	
Netovara			
Reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 906	1 528	
Aruandeaasta tulem	486	378	
Kokku netovara	2 642	2 156	
Kokku kohustised ja netovara	7 251	7 814	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 837	2 571	6
Kokku tulud	6 837	2 571	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 085	-833	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 266	-1 360	8
Kokku kulud	-6 351	-2 193	
Põhitegevuse tulem	486	378	
Aruandeaasta tulem	486	378	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	486	378	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-358	-8	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 049	2 291	
Kokku rahavood põhitegevusest	-921	2 661	
Kokku rahavood	-921	2 661	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 093	4 432	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-921	2 661	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 172	7 093	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	250	1 527	1 777
Aruandeaasta tulem		378	378
Muud muutused netovaras		1	1
31.12.2022	250	1 906	2 156
Aruandeaasta tulem		486	486
31.12.2023	250	2 392	2 642

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tollimaja 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile (Eesti Finantsaruandluse Standard).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtuvalt.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna eega saadud summasid tuluna. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2023.a. Tollimaja KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto	6 172	7 093
Kokku raha	6 172	7 093

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	838	838
Ettemaksed	241	241
Tulevaste perioodide kulud	241	241
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 079	1 079
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	515	515
Ettemaksed	206	206
Tulevaste perioodide kulud	206	206
Kokku nõuded ja ettemaksed	721	721

Nõuded seotud osapoolte vastu on KÜ liikmetelt laekumata arved detsembrikuu eest, mille tasumistähtaeg on jaanuaris 2024. Tulevaste perioodide kuluna on kajastatud kindlustuskulu, mis kuulub kogumisele 2024. aastal.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	196	196
Kokku võlad ja ettemaksed	196	196
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	184	184
Kokku võlad ja ettemaksed	184	184

Seisuga 31.12.2023 oli tarnijatele tasumata järgmised arved:

- Haapsalu Veevärk AS summas 76,84 eurot;
- Elektrum Eesti OÜ summas 0,40 eurot;
- Ragn-Sells AS summas 16,38 eurot;
- Suveroos OÜ summas 80 eurot;
- Aaber Teenused OÜ summas 22,50 eurot.

Kõik arved on tähtaegselt tasutud 2024.a.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 191	3 115	-832	5 474
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 191	3 115	-832	5 474
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 191	3 115	-832	5 474
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 474	4 024	-5 085	4 413
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 474	4 024	-5 085	4 413
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused				

Seisuga 31.12.2022 oli remondifondi jääk 5473,79 eurot.

2023. aastal esitati elanikele remondifondi tasude arveid summas 4023,80 eurot. Kulutusi remondifondi arvelt tehti summas 5085 eurot.

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2023 on 4412,59 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldushooldustasud	1 752	1 738
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 085	833
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 837	2 571

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	4 425	457
Hooldustööd	660	376
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 085	833

2023.a. remonditööd:

- Korstende ehitus - 4425 eurot.

2023.a. hoolduskulud:

- Puude hooldusloikus - 660 eurot.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	10
Koristusteenus	960	960
Raamatupidamisteenus	195	180
Hoolduskulud	100	199
Pangateenused	11	11
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 266	1 360

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	1 078	721
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 078	721
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	4 413	5 474
Kokku võlad ja ettemaksed	4 413	5 474

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahendamine

	Kulud	Tulud
Vesi ja kanalisatsioon	914,48	914,48
Prügivedu	176,88	176,88
Üldelekter	38,05	38,06
Kindlustus	557,27	316,98
Kommunaalteenuste vahendamine kokku:	1686,68	1446,40

Kommunaalteenuste vahendamise eest eraldi tasu ei võeta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1137 EUR
2	1902 EUR
3	1185 EUR
4	986 EUR
5	2012 EUR
Kokku:	7222 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2024

Haapsalu linn, Kooli tn 3 korteriühistu (registrikood: 80402362) 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