

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Lääne-Harju vald, Padise küla, Padise keskus 2 korteriühistu

registrikood: 80405774

telefon: +372 5164278

e-posti aadress: padisehaldus@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	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2023.a. tegeles Padise keskus 2 korteriühistu oma põhitegevusega, milleks on Padise keskus 2, Padise külas asuval kinnistul paiknevate hoonete majandamine.

Padise keskus 2 korteriühistu:

Bilansimaht 9134 eurot

Remondifondi jääk 01.01.2023 4829 eurot

Remondifondi jääk 31.12.2023 5828 eurot

Aruandeaasta kasum 1 euro.

Padise keskus 2 korteriühistu tegevuses ei ole 2023.a. arvestatud töötasusid, sh ka mitte juhatuse liikmetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 094	5 873	
Nõuded ja ettemaksed	2 040	3 086	2
Kokku käibevarad	9 134	8 959	
Kokku varad	9 134	8 959	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 671	3 496	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 828	4 829	4
Kokku lühiajalised kohustised	8 499	8 325	
Kokku kohustised	8 499	8 325	
Netovara			
Reservkapital	583	583	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	51	64	
Aruandeaasta tulem	1	-13	
Kokku netovara	635	634	
Kokku kohustised ja netovara	9 134	8 959	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 551	445	5
Muud tulud	19	3	
Kokku tulud	1 570	448	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 099	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-470	-461	6
Kokku kulud	-1 569	-461	
Põhitegevuse tulem	1	-13	
Aruandeaasta tulem	1	-13	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	20 558	20 458
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-19 337	-17 778
Kokku rahavood põhitegevusest	1 221	2 680
Kokku rahavood	1 221	2 680
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 873	3 193
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 221	2 680
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 094	5 873

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	583	64	647
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	583	64	647
Aruandeaasta tulem		-13	-13
31.12.2022	583	51	634
Aruandeaasta tulem		1	1
31.12.2023	583	52	635

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Padise keskus 2 korteriühistu 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2020.a. Padise keskus 2 korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas.

Tulud

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

Kulud

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

Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 040	2 040
Ostjatelt laekumata arved	2 040	2 040
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 040	2 040
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 086	3 086
Ostjatelt laekumata arved	3 086	3 086
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 086	3 086

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 671	2 671
Kokku võlad ja ettemaksed	2 671	2 671
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 496	3 496
Kokku võlad ja ettemaksed	3 496	3 496

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 731	2 098		4 829
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 731	2 098		4 829
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 731	2 098		4 829

	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 829	2 098	-1 099	5 828
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 829	2 098	-1 099	5 828
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 829	2 098	-1 099	5 828

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Elanike haldus- ja hooldustasu	452	445
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 099	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 551	445

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Pangakulud	-21	-17
Elanike haldus- ja hooldustasu	-449	-444
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-470	-461

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	2 040	3 086
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 040	3 086
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	5 828	4 829

Kokku võlad ja ettemaksed	5 828	4 829
----------------------------------	--------------	--------------

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Padise 2-1	2209 EUR
Padise 2-2	1461 EUR
Padise 2-3	2156 EUR
Padise 2-4	1495 EUR
Padise 2-5	1649 EUR
Padise 2-6	906 EUR
Padise 2-7	1434 EUR
Padise 2-8	2423 EUR
Padise 2-9	1190 EUR
Padise 2-10	1959 EUR
Padise 2-11	980 EUR
Padise 2-12	1648 EUR
Kokku:	19510 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2024

Lääne-Harju vald, Padise küla, Padise keskus 2 korteriühistu (registrikood: 80405774) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE LILLEORG	Juhatuse liige	29.07.2024