

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Väike-Maarja vald, Vao küla, Pargi tn 7 korteriühistu

registrikood: 80493063

telefon: +372 56328372

e-posti aadress: vaopargi7@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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 3 Võlad tarnijatele	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Lisa 7 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine, korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine, elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine ühistu liikmete poolt, kodukorra tagamine, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Korteriühistul on 11 füüsilisest isikust liiget ja 3 juriidilisest isikust liiget.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis on 2-e liikmeline.

Korteriühistul on alates 01.06.2022 kaks palgalist töötajat. Juhatusel liikme lepingu alusel makstakse ühele juhatusel liikmele tasu ja teisega on sõlmitud töövõtuleping.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 642	18 817
Nõuded ja ettemaksed	7 291	7 814
Kokku käibevarad	28 933	26 631
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	41 917	48 204
Kokku põhivarad	41 917	48 204
Kokku varad	70 850	74 835
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 428	4 473
Kokku lühiajalised kohustised	3 428	4 473
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	52 385	55 700
Kokku pikaajalised kohustised	52 385	55 700
Kokku kohustised	55 813	60 173
Netovara		
Reservkapital	5 118	3 137
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 525	12 317
Aruandeaasta tulem	-1 606	-792
Kokku netovara	15 037	14 662
Kokku kohustised ja netovara	70 850	74 835

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	8 209	7 090
Annetused ja toetused	6 287	6 287
Kokku tulud	14 496	13 377
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 781
Mitmesugused tegevuskulud	-5 748	-3 689
Tööjõukulud	-3 953	-2 306
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 287	-6 287
Muud kulud	-117	-109
Kokku kulud	-16 105	-14 172
Põhitegevuse tulem	-1 609	-795
Intressitulud	3	3
Aruandeaasta tulem	-1 606	-792

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	6 165	6 684
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	30	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 681	-12 239
Väljamaksed töötajatele	-3 953	-1 839
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 903	7 859
Muud rahavood põhitegevusest	-567	-767
Kokku rahavood põhitegevusest	897	-302
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	3
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	1 925	1 419
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 925	1 419
Kokku rahavood	2 825	1 120
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 817	17 697
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 825	1 120
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 642	18 817

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 569	12 317	13 886
Aruandeaasta tulem		-792	-792
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 568		1 568
31.12.2022	3 137	11 525	14 662
Aruandeaasta tulem		-1 606	-1 606
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 981		1 981
31.12.2023	5 118	9 919	15 037

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS), mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähendid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

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

Kulud

Kulud on sarnaselt tuludega kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Perioodikuludena kajastatakse aruandeperioodil tehtud tegevuskulud ning sihtotstarbeliste tasudega kaetavad kulud.

Maksustamine

KÜ-l maksuvõlgasid ei ole.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	62 875	62 875
Akumuleeritud kulum	-8 383	-8 383
Jääkmaksumus	54 492	54 492
Amortisatsioonikulu	-6 288	-6 288
31.12.2022		
Soetusmaksumus	62 875	62 875
Akumuleeritud kulum	-14 671	-14 671
Jääkmaksumus	48 204	48 204
Amortisatsioonikulu	-6 287	-6 287
31.12.2023		
Soetusmaksumus	62 875	62 875
Akumuleeritud kulum	-20 958	-20 958
Jääkmaksumus	41 917	41 917

Lisa 3 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Eesti Energia AS	103	58
Pandivere Vesi OÜ	547	695
Pearaamat OÜ	70	70
Ragn Sells AS	74	74
Telia Eesti AS	16	15
Ardor OÜ	2 153	3 095
Kokku võlad tarnijatele	2 963	4 007

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 209	7 090
Sihotstarbelised tasud		
Lühiajaline sihtlaekumine		
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 209	7 090

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	2 963	1 729
Sotsiaalmaksud	990	577
Kokku tööjõukulud	3 953	2 306
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	7 527	7 049
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 527	7 049

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 469	857

Lisa 7 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused

Aasta	Küte (tonn)	Küte (€)	Vesi/ kanal. (m3)	Vesi/ kanal. (€)	Elekter (€)	Prügi (€)	Aasta kokku (€)
-------	----------------	-------------	-------------------------	------------------------	----------------	--------------	-----------------------

2020	59	11293	1539	4986	523	577	17379
2021	81	15120	1262	4117	510	757	20504
2022	80	19283	1897	7183	439	1003	27908
2023	66	22915	1718	7463	763	1009	32150

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter nr. 1	1228 EUR
Korter nr. 2	1918 EUR
Korter nr. 3	1180 EUR
Korter nr. 4	2069 EUR
Korter nr. 5	1102 EUR
Korter nr. 6	2301 EUR
Korter nr. 7	1822 EUR
Korter nr. 8	1693 EUR
Korter nr. 9	2054 EUR
Korter nr. 10	2221 EUR
Korter nr. 11	1771 EUR
Korter nr. 12	2205 EUR
Korter nr. 13,14,16,17,18	13077 EUR
Korter nr. 15	1897 EUR
Korter nr. 19	1735 EUR
Korter nr. 20	1087 EUR
Korter nr. 21	2181 EUR
Korter nr. 22	1663 EUR
Korter nr. 23	1884 EUR
Korter nr. 24	1443 EUR
Kokku:	46531 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2024

Väike-Maarja vald, Vao küla, Pargi tn 7 korteriühistu (registrikood: 80493063) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAILI AKKURATOV	Juhatuse liige	11.06.2024