

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Lääne-Harju vald, Klooga alevik, Järve tee 6 korteriühistu

registrikood: 80176925

telefon: +372 5299837

e-posti aadress: info@allikuhaldus.eu

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Lääne-Harju vald, Klooga alevik, Järve tee 6 KÜ on kantud mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse.

Korteriühistu põhitegevuseks on elamu haldamise ja majandamise korraldamine, põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele.

Aastaruanne hõlmab perioodi 01.01.2023-31.12.2023.

Lääne-Harju vald, Klooga alevik, Järve tee 6 KÜ 2023 aasta bilansimaht on 286 942 eurot.

KÜ aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2023.

Lääne-Harju vald, Klooga alevik, Järve tee 6 KÜ juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	264 942	244 202	2
Nõuded ja ettemaksed	22 000	18 918	3
Kokku käibevarad	286 942	263 120	
Kokku varad	286 942	263 120	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	16 361	11 482	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	261 268	242 325	8
Kokku lühiajalised kohustised	277 629	253 807	
Kokku kohustised	277 629	253 807	
Netovara			
Reservkapital	9 313	9 313	
Kokku netovara	9 313	9 313	
Kokku kohustised ja netovara	286 942	263 120	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	33 457	16 978	9
Muud tulud	472	475	10
Kokku tulud	33 929	17 453	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 715	-1 900	11
Mitmesugused tegevuskulud	-9 268	-9 230	12
Tööjõukulud	-6 968	-6 328	13
Muud kulud	0	-1	14
Kokku kulud	-33 951	-17 459	
Põhitegevuse tulem	-22	-6	
Muud finantstulud ja -kulud	22	6	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	15 742	15 078	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-2 976	-2 169	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	472	475	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-27 135	-12 896	
Väljamaksed töötajatele	-7 141	-5 937	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	38 400	38 400	
Muud rahavood põhitegevusest	3 356	509	
Kokku rahavood põhitegevusest	20 718	33 460	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	22	6	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	22	6	
Kokku rahavood	20 740	33 466	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	244 202	210 736	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 740	33 466	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	264 942	244 202	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	9 313		9 313
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2022	9 313		9 313
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2023	9 313		9 313

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lääne-Harju vald, Klooga alevik, Järve tee 6 korteriühistu 2023 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandlus Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardi kinnitab rahandusminister.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arveldus- kontode jääke õiglasest väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Mõningaid kirjeid on liigendatud ja täpsemalt välja toodud, kui aruande koostamisel nõuded ette näevad. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Muude tulude all kajastatakse pangaintressid ja liikmete viiviseid. Korteriühistu liikmetelt kogutud tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna vaid aastalõpu saldod vastavalt kuluna.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, revisjonikomisjoni liikmed ja korteriühistu liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	114 253	122 245
SEB	150 689	121 957
Kokku raha	264 942	244 202

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 416	21 416
Ostjatelt laekumata arved	21 416	21 416
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Ettemakstud kindlustus	564	564
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 000	22 000
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 440	18 440
Ostjatelt laekumata arved	18 440	18 440
Ettemakstud kindlastus	478	478
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 918	18 918

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		21	51
Sotsiaalmaks		162	116
Kohustuslik kogumispension		2	2
Ettemaksukonto jääk	20		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	185	169

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 489	15 489
Võlad töövõtjatele	460	460
Maksuvõlad	185	185
Muud võlad	227	227
Muud viitvõlad	227	227
Kokku võlad ja ettemaksed	16 361	16 361
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 442	10 442
Võlad töövõtjatele	599	599
Maksuvõlad	169	169
Muud võlad	272	272
Muud viitvõlad	272	272
Kokku võlad ja ettemaksed	11 482	11 482

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	15 489	10 442
Kokku võlad tarnijatele	15 489	10 442

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	464	434
Puhkusetasude kohustis	-4	165
Kokku võlad töövõtjatele	460	599

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	207 400	36 825	-1 900	242 325
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	207 400	36 825	-1 900	242 325
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	207 400	36 825	-1 900	242 325
	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	242 325	38 400	-19 457	261 268
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	242 325	38 400	-19 457	261 268
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	242 325	38 400	-19 457	261 268

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud (üldkulude katteks)	8 685	8 045
Majandus- ja hooldustasud	7 057	7 033
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud remondikuludeks	17 715	1 900
Kokku liikmetelt saadud tasud	33 457	16 978

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Viivistulud KÜ-liikmetelt	375	210
Muud omanike laekumised	97	265
Kokku muud tulud	472	475

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	-17 715	-1 900
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 715	-1 900

2023. aastal kasutatud remondirahad:

1. Tehnilise konsultandi teenus - 6360,00 eurot;
2. Katuse hooldus- ja remonttööd - 636,00 eurot;
3. Elektripaigaldise plommimine - 160,80 eurot;
4. Elektrimaterjal ja kilbi korrastamine - 8412,00 eurot;
5. Renoveerimise põhiprojekti lisad - 360,00 eurot;
6. Ehitusteatise ajakohastamine - 360,00 eurot;
7. Sissesõidutee remont - 1426,27 eurot.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Muud hooldus- ja remondikulud	2 434	3 429
Raamatupidamis- ja asjaajamisteenus	2 560	2 405
Heakorrateenusega seotud kulud	300	310
Kindlustuskulud	759	586
Halduskulud	4 364	3 492
Käidukorraldus	504	504
Pangateenus	79	79
Refinantseerimine remondifondi	-1 742	-1 575
Riigilõiv	10	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 268	9 230

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	5 130	4 740
Sotsiaalmaksud	1 838	1 588
Kokku tööjõukulud	6 968	6 328
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2023	2022
Eelmiste perioodide kulu	0	0
Kommunaalmaksete vahe	0	1
Kokku muud kulud	0	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 236	1 236

Lisa 16 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuse liik	Kulutatud	Kogutud	Vahe
Soojusenergia	48555	50730	-2175
Vesi ja kanalisatsioon	19196	19196	0
Üldelekter	657	657	0
Prügivedu	3373	3373	0
Kokku	71781	73956	-2175

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1.	2022 EUR
2.	1353 EUR
3.	986 EUR
4.	1702 EUR
5.	1051 EUR
6.	2545 EUR
7.	1630 EUR
8.	1125 EUR
9.	2522 EUR
10.	1710 EUR
11.	1310 EUR
12.	2570 EUR
13.	1919 EUR
14.	1380 EUR
15.	2096 EUR
16.	2178 EUR
17.	1002 EUR
18.	1084 EUR
19.	1542 EUR
20.	1512 EUR
21.	1819 EUR
22.	1985 EUR
23.	1567 EUR
24.	1583 EUR
25.	1624 EUR
26.	1783 EUR
27.	1960 EUR
28.	1812 EUR
29.	1828 EUR
30.	1896 EUR
31.	2360 EUR
32.	1066 EUR
33.	982 EUR
34.	1750 EUR
35.	1796 EUR
36.	1648 EUR
37.	1730 EUR
38.	2003 EUR
39.	2011 EUR
40.	1679 EUR
41.	1685 EUR
42.	1612 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43.	2051 EUR
44.	1723 EUR
45.	1778 EUR
46.	2219 EUR
47.	978 EUR
48.	1092 EUR
49.	1505 EUR
50.	1668 EUR
51.	1561 EUR
52.	2131 EUR
53.	1708 EUR
54.	1717 EUR
55.	1558 EUR
56.	2143 EUR
57.	1722 EUR
58.	1800 EUR
59.	2192 EUR
60.	1853 EUR
61.	2114 EUR
62.	1122 EUR
63.	1069 EUR
64.	1543 EUR
65.	1107 EUR
66.	2268 EUR
67.	2237 EUR
68.	990 EUR
69.	2205 EUR
70.	1770 EUR
71.	1168 EUR
72.	2369 EUR
73.	1761 EUR
74.	1075 EUR
75.	2451 EUR
Kokku:	128066 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2024

Lääne-Harju vald, Klooga alevik, Järve tee 6 korteriühistu (registrikood: 80176925) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KUKKA	Juhatuse liige	02.05.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5299837
E-posti aadress	info@allikuhaldus.eu