

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Viimsi vald, Pärnamäe küla, Põllu tee 1a korteriühistu

registrikood: 80381306

e-posti aadress: soosepatee17@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 tarnijatele	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine	11
	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Viimsi vald, Pärnamäe küla, Põllu tee 1a KÜ alustas oma tegevust 2015.aastal.

KÜ eesmärgiks on elamu korteriomandite esemeks oleva hoone ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 178	5 760	2
Nõuded ja ettemaksed	1 377	1 607	3
Kokku käibevarad	7 555	7 367	
Kokku varad	7 555	7 367	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 226	1 786	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 827	4 835	5
Kokku lühiajalised kohustised	7 053	6 621	
Kokku kohustised	7 053	6 621	
Netovara			
Reservkapital	502	502	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	175	
Aruandeaasta tulem	0	69	
Kokku netovara	502	746	
Kokku kohustised ja netovara	7 555	7 367	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 051	2 432	6
Muud tulud	1	7	7
Kokku tulud	3 052	2 439	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-526	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 526	-2 370	9
Kokku kulud	-3 052	-2 370	
Põhitegevuse tulem	0	69	
Aruandeaasta tulem	0	69	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	0	69	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	418	229	
Varude muutus	0	530	
Kokku rahavood põhitegevusest	418	828	
Kokku rahavood	418	828	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 760	4 932	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	418	828	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 178	5 760	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	502	175	677
Aruandeaasta tulem		69	69
31.12.2022	502	244	746
Aruandeaasta tulem		0	0
Muud muutused netovaras		-244	-244
31.12.2023	502	0	502

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viimsi vald, Pärnamäe küla, Põllu tee 1a korteriühistu 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 vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandea arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2023.a. Viimsi vald, Pärnamäe küla, Põllu tee 1a korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

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

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

Kulud

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 tekkinud netotulu või netokulu.

Seotud osapooled

KÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele.

Seotud osapooled on:

* korteriühistu liikmed s.t. korteriomanikud

* korteriühistu juhatus

* eelpool kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023
Swedbank	6 178
Kokku raha	6 178

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 346	1 346
Ostjatelt laekumata arved	1 346	1 346
Nõuded seotud osapoolte vastu	31	31
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 377	1 377
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 607	1 607
Ostjatelt laekumata arved	1 607	1 607
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 607	1 607

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Hankijate arved	1 226	1 742
Kokku võlad tarnijatele	1 226	1 742

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 235	600		4 835
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 235	600		4 835
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 235	600		4 835

	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 835	1 518	-526	5 827
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 835	1 518	-526	5 827
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 835	1 518	-526	5 827

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	0	2 432
Heakorratasud	880	0
Haldustasud	1 262	0
Majandus-ja hooldustasud	128	0
Raamatupidamisteenus	252	0
Muud teenused	3	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	526	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 051	2 432

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Viivistulud KÜ liikmetelt	1	0
Muud	0	7
Kokku muud tulud	1	7

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023
Remonditööd	526
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	526

Aruandeaastal kasutatud remondirahad:

1. Ringluspump ja tehniku väljakutse - 526,40 eurot.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Heakorrateenusega seotud kulud	879	0
Muud hooldus- ja remondikulud	174	0
Raamatupidamisteenus	254	0
Halduskulud	1 176	0
Refinantseerimine remondifondi	34	0
Pangateenus	9	0
Muud	0	2 370
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 526	2 370

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine

Teenuse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	872	872	0
Elektrienergia	1854	1854	0
Prügivedu	511	511	0
Gaas	5225	5225	0
Kindlustus	141	141	0
Kokku:	8603	8603	0

Tulem kommunaalteenuste vahendamisest 0 eurot on kajastatud tulude ja kulude aruandes muude kulude kirjel. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	3080 EUR
2	3464 EUR
3	2722 EUR
4	3057 EUR
Kokku:	12323 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2024

Viimsi vald, Pärnamäe küla, Põllu tee 1a korteriühistu (registrikood: 80381306) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRI KAPPER	Juhatuse liige	12.05.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	soosepatee17@gmail.com