

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Sakala tn 18 korteriühistu

registrikood: 80167524

telefon: +372 5032600

faks: +372 6607863

e-posti aadress: karl.talvik@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sakala 18 asutati 11.03.2002 aastal ja registreeriti mittetulundusühingute ja sihtasutuste registris 10.05.2002.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib kolme liikmeline juhatuse.

Aruandeaastal teostatud suurim töö oli lükandvärava ehitus koos automaatika lahendusega.

Toimus garaazipesu.

Jooniti garaazis parkimise kohad.

Pesti maja klaaspinnad.

Teostati haljastustööd.

.

Lisaks teostati väiksemaid avarii, hooldus -ja remonditöösid.

Aruandeperioodil maksti tasu ühele juhatuse liikmele

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 277	7 888	2
Nõuded ja ettemaksed	11 466	13 739	3
Kokku käibevarad	15 743	21 627	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 000	5 000	5
Kokku põhivarad	5 000	5 000	
Kokku varad	20 743	26 627	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 111	9 420	6
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 980	12 118	8
Kokku lühiajalised kohustised	16 091	21 538	
Kokku kohustised	16 091	21 538	
Netovara			
Reservkapital	2 557	2 557	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 532	3 116	
Aruandeaasta tulem	-437	-584	
Kokku netovara	4 652	5 089	
Kokku kohustised ja netovara	20 743	26 627	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	43 895	38 531	9
Kokku tulud	43 895	38 531	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-23 744	-18 575	10
Mitmesugused tegevuskulud	-18 969	-18 753	11
Tööjõukulud	-1 617	-1 787	12
Muud kulud	-2	0	13
Kokku kulud	-44 332	-39 115	
Põhitegevuse tulem	-437	-584	
Aruandeaasta tulem	-437	-584	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-437	-584
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 273	-1 993
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 447	-5 013
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 611	-7 590
Kokku rahavood	-3 611	-7 590
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 888	15 478
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 611	-7 590
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 277	7 888

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 557	3 116	5 673
Aruandeaasta tulem		-584	-584
31.12.2022	2 557	2 532	5 089
Aruandeaasta tulem		-437	-437
31.12.2023	2 557	2 095	4 652

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sakala 18 KÜ 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 selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) 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).

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto Swedbankis	4 277	7 888
Kokku raha	4 277	7 888

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 162	11 162
Ostjatelt laekumata arved	11 162	11 162
Nõuded seotud osapoolte vastu	304	304
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 466	11 466
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 435	13 435
Ostjatelt laekumata arved	13 435	13 435
Nõuded seotud osapoolte vastu	304	304
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 739	13 739

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	82	107
Sotsiaalmaks	137	178
Töötuskindlustusmaksed	6	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	225	294

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	5 000	5 000
31.12.2022		
Soetusmaksumus	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	5 000	5 000
31.12.2023		
Soetusmaksumus	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	5 000	5 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 822	8 822
Võlad töövõtjatele	64	64
Maksuvõlad	225	225
Kokku võlad ja ettemaksed	9 111	9 111
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 062	9 062
Võlad töövõtjatele	64	64
Maksuvõlad	294	294
Kokku võlad ja ettemaksed	9 420	9 420

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	64	64
Kokku võlad töövõtjatele	64	64

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	12 586	18 107	-18 575	12 118
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 586	18 107	-18 575	12 118
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 586	18 107	-18 575	12 118
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	12 118	18 606	-23 744	6 980
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 118	18 606	-23 744	6 980
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 118	18 606	-23 744	6 980

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	9 448	9 388
Heakord ja hooldus	7 203	7 203
Tehnohooldus	2 821	2 833
Kindlustustasud	679	532
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	23 744	18 575
Kokku liikmetelt saadud tasud	43 895	38 531

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	23 744	18 575
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	23 744	18 575

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Haldustasu	8 352	8 136
Heakord ja hooldus	7 210	7 614
Tehnohooldus	2 677	2 496
Kindlustustasud	679	456
Panga teenustasud	51	51
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 969	18 753

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	1 214	1 341
Sotsiaalmaksud	403	446
Kokku tööjõukulud	1 617	1 787

Lisa 13 Muud kulud (eurodes)

	2023	2022
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netokulu	2	0
Kokku muud kulud	2	0

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	11 466	13 739
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 466	13 739
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	7 044	12 182
Kokku võlad ja ettemaksed	7 044	12 182

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 214	1 341

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu (-kulu)

Vahendatud kommunaalteenused 2023	Määratud	Kulutatud	Netotulu (-kulu)
Elekter	16 937	16 937	0
Soojusenergia	25 728	25 728	0
Vesi ja kanalisatsioon	2 922	2 922	0
Prügivedu	1 740	1 740	0
E-arve edastamise tasu	15	17	-2
Kokku	47 342	47 344	-2

Vahendatud kommunaalteenused 2022	Määratud	Kulutatud	Netotulu (-kulu)
Elekter	19 360	19 360	0
Soojusenergia	36 190	36 190	0
Vesi ja kanalisatsioon	2 334	2 334	0
Prügivedu	1 570	1 570	0
Muud vahendatud teenused	441	441	0
Kokku	59 895	59 895	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Sakala 18-1	3026 EUR
Sakala 18-2	4118 EUR
Sakala 18-3	2866 EUR
Sakala 18-4	2607 EUR
Sakala 18-5	3582 EUR
Sakala 18-6	5114 EUR
Sakala 18-7	3055 EUR
Sakala 18-8	3891 EUR
Sakala 18-9	3777 EUR
Sakala 18-10	5182 EUR
Sakala 18-11	2497 EUR
Sakala 18-12	3044 EUR
Sakala 18-13	4670 EUR
Sakala 18-14	3937 EUR
Sakala 18-15	3136 EUR
Sakala 18-16	3713 EUR
Sakala 18-17	5011 EUR
Sakala 18-18	4351 EUR
Sakala 18-19	4540 EUR
Sakala 18-20	4734 EUR
Sakala 18-21	4293 EUR
Sakala 18-22	5079 EUR
Sakala 18-Büroo	8164 EUR
Kokku:	94387 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2024

Tallinn, Sakala tn 18 korteriühistu (registrikood: 80167524) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL TALVIK	Juhatuse liige	23.05.2024
OLIVER LEIF	Juhatuse liige	23.05.2024
TAAVI KÖÖTS	Juhatuse liige	23.05.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5032600
Faks	+372 6607863
Mobiiltelefon	+372 5032600
E-posti aadress	info@arkaadia.ee