

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Pärnu linn, Papiniidu tn 31 korteriühistu

registrikood: 80105032

telefon: +372 5132906

e-posti aadress: papi31ky@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Papi on mittetulundusühing, mille eesmärgiks on elamu Papiniidu 31 ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu liikmetele aruandeaastal esitatud tuluarveid summas 202525 EUR, millest 132197 EUR moodustasid liikmetele vahendatud kommunaalmaksud ning 28872 EUR kogutud haldustasud. Remondifondi koguti 2023.a. 35736 EUR Ülejäänud summad moodustasid tulud teenustest, viivised.

Sampo pangast 2006.a. võetud laenu jääk sisuga 31.12.2021 jäi 0 EUR, kuna laenu tasumine LHV pangale lõppes maikuus 2021.a.

Hooldustöödele kulus 11592 EUR.

Suuremad hooldustööd olid, trepikodade koristamine, lumelükkamine, elektritööd ning hooldus- ja remondivahendid..

Suuremateks töödeks remondifondist oli mänguväljaku seadmete remont, värvimine, 2448 EUR, EUR, soojussõlmede hooldus, avar.torustike vahetus 6933 EUR EUR jm.

2023.a. maksti korteriühistu lepingulistele töötajatele tasusid summas 14844 EUR. Keskmine töötajate arv korteriühistus oli 2.

2024.aastal on plaanis teostada jooksvad remondi-ja hooldustööd:, katuse renoveerimine, torustiku avariilised remondid.

KÜ Papiniidu tn 31 juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 456	39 693	2
Nõuded ja ettemaksed	19 510	18 912	3
Kokku käibevarad	82 966	58 605	
Kokku varad	82 966	58 605	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	21 898	22 285	4,5,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	21 898	22 285	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	29 370	7 026	
Kokku pikaajalised kohustised	29 370	7 026	
Kokku kohustised	51 268	29 311	
Netovara			
Reservkapital	12 590	12 590	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	16 704	14 819	
Aruandeaasta tulem	2 404	1 885	
Kokku netovara	31 698	29 294	
Kokku kohustised ja netovara	82 966	58 605	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	47 985	59 782	8
Muud tulud	618	395	
Kokku tulud	48 603	60 177	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-44 846	-38 764	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 353	-1 246	
Tööjõukulud	0	-18 282	9
Kokku kulud	-46 199	-58 292	
Põhitegevuse tulem	2 404	1 885	
Aruandeaasta tulem	2 404	1 885	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 404	1 885
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-598	-5 371
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	21 957	6 319
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	7 026
Kokku rahavood põhitegevusest	23 763	9 859
Kokku rahavood	23 763	9 859
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 693	29 834
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 763	9 859
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 456	39 693

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	12 590	14 819	27 409
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	12 590	14 819	27 409
Aruandeaasta tulem		1 885	1 885
31.12.2022	12 590	16 704	29 294
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	12 590	16 704	29 294
Aruandeaasta tulem		2 404	2 404
31.12.2023	12 590	19 108	31 698

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Papiniidu 31 korteriühistu aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti finantsaruandluse standardist. Arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seaduse ning Raamatupidamise Toimikonna juhenditega. Mittetulundusühingute raamatupidamise aastaaruande koostamise erisused on kehtestatud Raamatupidamise Toimikonna juhendiga RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused". Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Korteriühistu varad ja kohustused on kajastatud nende korrigeeritud soetusmaksumuses. Korteriühistu (KÜ) tuluks tulude ja kulude aruandes loetakse korteriühistu liikmete poolt ühistule tasutud haldustasud ja muud maksed (vt. lisa 9). Kommunaalmaksete vahendamist KÜ poolt ühistu liikmetele ei loeta ühistu tuluks ega kuluks.

Detsembrikuu kommunaalkulude summad kajastuvad nõudena eraldi bilansikirjel. Nimetatud kulud kajastuvad jaanuarikuus korteriühistu liikmetele esitatavatel arvetel/makseteatistel.

Korteriühistu põhivara amortisatsiooni arvestamisel on kasutusel lineaarne amortisatsiooni arvestuse meetod. Amortisatsiooni arvestatakse 33 % aastas.

Kortermaja remondiks võetud laenu kohustuvad KÜ liikmed korteriühistu kaudu tasuma. Nimetatud kohustus kajastub korteriühistu bilansis nii lühi- kui pikaajalise nõudena KÜ liikmete vastu. Pangale tasutavad intressid kajastuvad nii tulu kui ka kuluna aruandeaasta tulemiaruanandes. Korteriühistu liikmetele esitatavad igakuised nõuded laenu tasumise osas ei kajastu tulemiaruanandes, vaid kajastuvad igakuiselt laenu nõude vähenemisena.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutamata haldustasu summad kajastatud tulemiaruanandes kui aruandeperioodi tulem ning bilansis netovara koosseisus kui aruandeperioodi ja eelmiste perioodide akumulieeritud tulem. Aruande koostamisel on eelmise aasta summad kajastatud võrreldavana.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kokku raha	63 456	39 693

Kassa 93 eurot

Raha arveldusarvel SEB pangas 62053 euro

LHV pangas 1310 eurot

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 617	2 617
Muud nõuded	4	4
Intressinõuded	4	4
uud nõuded varud	16 889	16 889
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 510	19 510
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 369	2 369
muud nõuded, varud	16 543	16 543
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 912	18 912

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	241	213
Sotsiaalmaks	403	357
Kohustuslik kogumispension	10	10
Töötuskindlustusmaksed	18	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	672	597

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 600	18 600
Võlad töövõtjatele	1 633	1 633
Maksuvõlad	672	672
Saadud ettemaksed	993	993
Kokku võlad ja ettemaksed	21 898	21 898
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 354	19 354
Võlad töövõtjatele	1 449	1 449
Maksuvõlad	597	597
Saadud ettemaksed	885	885
Kokku võlad ja ettemaksed	22 285	22 285

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Väljamaksmata töövõtulepingu tasud	1 221	1 083
Väljamaksmata tasude maksud	412	366
Kokku võlad töövõtjatele	1 633	1 449

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	34 593	31 072
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	13 392	28 710
Kokku liikmetelt saadud tasud	47 985	59 782

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Hooldustööd	44 846	38 764
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	44 846	38 764

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	14 844	13 664
Sotsiaalmaksud	4 899	4 509
Töötuskindlustus	119	109
Kokku tööjõukulud	19 862	18 282
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	124	125
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	4

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	6 172	6 068

Soodustusi ei ole

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1125 EUR
2	754 EUR
3	1729 EUR
4	1178 EUR
5	1464 EUR
6	1315 EUR
7	1676 EUR
8	1628 EUR
9	1519 EUR
10	1510 EUR
11	1062 EUR
12	1598 EUR
13	1132 EUR
14	1287 EUR
15	1148 EUR
16	1727 EUR
17	1620 EUR
18	1816 EUR
19	1686 EUR
20	1553 EUR
21	1770 EUR
22	1725 EUR
23	1513 EUR
24	1982 EUR
25	1092 EUR
26	1545 EUR
27	1366 EUR
28	1554 EUR
29	1122 EUR
30	1973 EUR
31	1741 EUR
32	1462 EUR
33	2156 EUR
34	1909 EUR
35	1519 EUR
36	2287 EUR
37	2023 EUR
38	1427 EUR
39	1664 EUR
40	2283 EUR
41	1552 EUR
42	1998 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1960 EUR
44	1822 EUR
45	1928 EUR
46	1102 EUR
47	836 EUR
48	1607 EUR
49	2406 EUR
50	1252 EUR
51	1547 EUR
52	2612 EUR
53	1103 EUR
54	1760 EUR
55	2265 EUR
56	861 EUR
57	2151 EUR
58	2020 EUR
59	1357 EUR
60	1509 EUR
61	1390 EUR
62	1202 EUR
63	2707 EUR
65	953 EUR
66	879 EUR
67	780 EUR
68	1360 EUR
69	1260 EUR
70	1217 EUR
71	1236 EUR
72	1147 EUR
73	1172 EUR
74	1108 EUR
75	1952 EUR
76	1392 EUR
77	1056 EUR
78	1383 EUR
79	1352 EUR
80	1388 EUR
81	1710 EUR
82	1269 EUR
83	1954 EUR
84	1275 EUR
85	1348 EUR
86	1856 EUR
87	1861 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
88	1983 EUR
89	2149 EUR
90	1807 EUR
91	2249 EUR
92	2298 EUR
93	1568 EUR
94	1570 EUR
95	2334 EUR
96	1411 EUR
97	1455 EUR
98	2014 EUR
99	1385 EUR
100	2417 EUR
101	1338 EUR
102	1407 EUR
103	2039 EUR
104	1148 EUR
105	1228 EUR
106	1540 EUR
107	1043 EUR
108	1644 EUR
109	1783 EUR
110	1711 EUR
111	1159 EUR
112	2281 EUR
113	1840 EUR
114	1078 EUR
115	1054 EUR
116	2450 EUR
117	771 EUR
118	1758 EUR
119	2501 EUR
120	938 EUR
121	1387 EUR
122	1941 EUR
123	803 EUR
124	1585 EUR
125	1840 EUR
126	847 EUR
127	1705 EUR
128	1749 EUR
129	1029 EUR
130	1793 EUR
Kokku:	202525 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2024

Pärnu linn, Papiniidu tn 31 korteriühistu (registrikood: 80105032) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA MARTINSON	Juhatuse liige	31.05.2024