

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Keila linn, Haapsalu mnt 25 korteriühistu

registrikood: 80612674

e-posti aadress: haapsalu25ky@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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Muud kulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Remondifondi aruanne 2023	10
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Keila linn, Haapsalu mnt 25 korteriühistu on eraõiguslik juriidiline isik, mille kaudu korteriomanikud teostavad oma korteriomandist tulenevaid õigusi ja täidavad kohustusi. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Liikmetelt saadud tasudest finantseeriti elamu haldamise ja hooldamisega seotud kulud. Remonttöid 2023.aastal ei teostatud.

Ühistu tööd korraldab ühistu juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 382	320	
Nõuded ja ettemaksed	3 579	3 226	2
Kokku käibevarad	6 961	3 546	
Kokku varad	6 961	3 546	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 212	2 950	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	457	6	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 669	2 956	
Kokku kohustised	4 669	2 956	
Netovara			
Reservkapital	1 984	600	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-10	0	
Aruandeaasta tulem	318	-10	
Kokku netovara	2 292	590	
Kokku kohustised ja netovara	6 961	3 546	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	15.06.2022 - 31.12.2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 221	2 815	5
Muud tulud	432	0	
Kokku tulud	6 653	2 815	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-6 290	-2 825	6
Muud kulud	-45	0	7
Kokku kulud	-6 335	-2 825	
Põhitegevuse tulem	318	-10	
Aruandeaasta tulem	318	-10	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	15.06.2022 - 31.12.2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	24 234	5 405
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	683	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-23 239	-5 685
Kokku rahavood põhitegevusest	1 678	-280
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	1 384	600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 384	600
Kokku rahavood	3 062	320
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	320	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 062	320
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 382	320

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
15.06.2022	0	0	0
Aruandeaasta tulem	0	-10	-10
Asutajate ja liikmete sissemaksed	600	0	600
31.12.2022	600	-10	590
Aruandeaasta tulem	0	318	318
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 384	0	1 384
31.12.2023	1 984	308	2 292

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2023.a. raamatupidamise aruande kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Alates 2023. aastast on Rahavoogude aruande koostatud otsesel meetodil, eelmise perioodi aruanne on tagasiulatuvalt korrigeeritud. Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Bilansikirje Raha sisaldab pangakonto saldot.

Nõudeid ja kohustisi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi. Tulude ja kulude aruanne

Sihtotstarbelised tasud (tasud, annetused ja toetused, mida tuleb kasutada teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks) kajastatakse sihtfinantseerimise netomeetodist s.o. kajastatakse tuludena nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustisena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil. Aruande real "Liikmetelt laekunud tasud" kajastatakse laekumised mitmesuguste tegevuskulude ja vahendatud teenuste eest.

Seotud osapooled

Korteriühistu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid majandusüksuseid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 579	3 579
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 579	3 579
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 172	3 172
Ettemaksed	54	54
Tulevaste perioodide kulud	54	54
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 226	3 226

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 024	4 024
Saadud ettemaksed	188	188
Kokku võlad ja ettemaksed	4 212	4 212
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 762	2 762
Saadud ettemaksed	188	188
Kokku võlad ja ettemaksed	2 950	2 950

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	15.06.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2022	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	0	6	0	6	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	6	0	6	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	6	0	6	
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2023	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	6	451	0	457	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6	451	0	457	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6	451	0	457	9

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	15.06.2022 - 31.12.2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldus- ja hooldustasud	6 221	2 815
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 221	2 815

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	15.06.2022 - 31.12.2022
Heakord	3 073	1 173
Raamatupidamisteenus	1 327	240
Elamukindlustus	974	245
Hoolduskulud	896	163
Riigilõiv	20	20
Halduskulu	0	984
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 290	2 825

Lisa 7 Muud kulud

(eurodes)

	2023	15.06.2022 - 31.12.2022	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	0	
Kommunaalmaksete vahendamine	43	0	10
Kokku muud kulud	45	0	

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	21	20
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	8

Korteriühistu juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Lisa 9 Remondifondi aruanne 2023

Kuupäev	Selgitus	Summa	Saldo	Lisa
01.01.2023	Reservide algsaldo		6,15	
01.01.2023	Kasutamata remonditasud		6,15	
31.03.2023	Arve esitamine: remondifond	34,80	40,95	
30.04.2023	Arve esitamine: remondifond	68,83	109,78	
31.05.2023	Arve esitamine: remondifond	52,41	162,19	
30.06.2023	Arve esitamine: remondifond	106,71	268,90	
31.07.2023	Arve esitamine: remondifond	58,09	326,99	
31.08.2023	Arve esitamine: remondifond	58,97	385,96	
30.09.2023	Arve esitamine: remondifond	51,39	437,35	
31.10.2023	Arve esitamine: remondifond	15,03	452,38	
30.11.2023	Arve esitamine: remondifond	4,51	456,89	
31.12.2023	Arve esitamine: remondifond	0,07	456,96	
31.12.2023	Kasutamata remonditasud kokku		456,96	
	Väljaminekud	0,00		
	Sissetulekud	450,81		
31.12.2023	Reservide lõppsaldo		456,96	4

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalmaksete vahendamine 01.01.-31.12.2023							
		Tulud		Kulud		Vahe	Lisa
Elekter		736,40		736,28		0,12	
Soojusenergia		12158,99		12158,99		0,00	
Prügivedu		1033,54		1033,43		0,11	
Vesi ja kanalisatsioon		4491,31		4534,34		-43,03	
Kokku		18420,24		18463,04		-42,80	7
Kommunaalmaksete vahendamine 15.06.-31.12.2022							
		Tulud		Kulud		Vahe	
Elekter		256,85		256,85		0,00	
Soojusenergia		4363,64		4363,64		0,00	
Prügivedu		251,74		251,74		0,00	
Vesi ja kanalisatsioon		699,76		699,83		-0,07	

Kokku		5571,99		5572,06		-0,07	
-------	--	---------	--	---------	--	-------	--

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Haapsalu mnt. 25-1-1	507 EUR
Haapsalu mnt. 25-1-2	579 EUR
Haapsalu mnt. 25-1-3	1017 EUR
Haapsalu mnt. 25-1-4	1432 EUR
Haapsalu mnt. 25-1-5	657 EUR
Haapsalu mnt. 25-1-6	758 EUR
Haapsalu mnt. 25-1-7	832 EUR
Haapsalu mnt. 25-1-8	1536 EUR
Haapsalu mnt. 25-1-9	699 EUR
Haapsalu mnt. 25-1-10	1242 EUR
Haapsalu mnt. 25-1-11	758 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-1	597 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-2	1626 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-3	732 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-4	642 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-5	1010 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-6	642 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-7	1204 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-8	742 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-9	634 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-10	983 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-11	1340 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-12	961 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-13	1033 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-14	1238 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-15	637 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-16	817 EUR
Haapsalu mnt. 25-2-17	1170 EUR
Kokku:	26025 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2024

Keila linn, Haapsalu mnt 25 korteriühistu (registrikood: 80612674) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER MESSING	Juhatuse liige	20.06.2024
Resolutsioon:	Kinnitan aruande	
TAAVI HELDE	Juhatuse liige	20.06.2024