

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Rae vald, Peetri alevik, Juhtme tn 25, Juhtme tn 25b korteriühistu

registrikood: 80032209

telefon: +372 6115067

e-posti aadress: juhatus@juhtme25.ee

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 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Rae vald, Peetri alevik, Juhtme tn 25, Juhtme tn 25b korteriühistu, täiendav nimi KÜ JUHTME 25 asutamiskoosolek toimus 16.veebruariil 1998. Äriregistrisse kanti 31. märtsil 1998. aastal.

Põhieesmärgiks on elamu ühine majandamine. Põhitegevuseks on korteriühistule esitatud kommunaalteenuste arvete tasumise vahendamine ja sihtotstarbelise kapitali kogumine elamu majandamiseks.

Käsunduslepingute tasu kulud olid 2023.a. 5384 eurot.
Korteriühistut juhib ja esindab kolmeliikmeline juhatus.

Silver-Sten Laan	juhatuse liige
Rene Lemmik	juhatuse liige
Kevin Trankmann	juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 044	36 780	2
Nõuded ja ettemaksed	6 824	6 822	3
Kokku käibevarad	41 868	43 602	
Kokku varad	41 868	43 602	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 877	6 990	4,5
Kokku lühiajalised kohustised	6 877	6 990	
Kokku kohustised	6 877	6 990	
Netovara			
Reservid	1 197	1 197	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	35 415	30 800	
Aruandeaasta tulem	-1 621	4 615	
Kokku netovara	34 991	36 612	
Kokku kohustised ja netovara	41 868	43 602	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 119	14 932	
Kokku tulud	16 119	14 932	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-12 359	-4 252	6
Tööjõukulud	-5 384	-6 069	7
Kokku kulud	-17 743	-10 321	
Põhitegevuse tulem	-1 624	4 611	
Intressitulud	3	4	
Aruandeaasta tulem	-1 621	4 615	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 624	4 611
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2	32
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-113	577
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 739	5 220
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	4
Kokku rahavood	-1 736	5 224
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 780	31 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 736	5 224
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 044	36 780

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 197	30 800	31 997
Aruandeaasta tulem		4 615	4 615
31.12.2022	1 197	35 415	36 612
Aruandeaasta tulem		-1 621	-1 621
31.12.2023	1 197	33 794	34 991

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ JUHTME 25 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 Toimkonna juhendid.

KÜ JUHTME 25 tulemiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas, arveldusarvel ja tähtajalistel hoiustel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodi

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast

Tulud

Põhitegevuseks on korteriühistule esitatud kommunaalteenuste arвете tasumise vahendamine ja sihtotstarbelise kapitali kogumine elamu majandamiseks. Mitte-sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Kulud

Kommunaalmaksete vahendamine teenuse osutaja ja korteriomanike vahel. Ühistu ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on KÜ liikmed

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	2 292	1 194
Arveldusarve	17 752	35 586
Deposiidid	15 000	0
Kokku raha	35 044	36 780

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 777	6 777
Ostjatelt laekumata arved	6 777	6 777
Ettemaksed	47	47
Tulevaste perioodide kulud	47	47
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 824	6 824
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 775	6 775
Ostjatelt laekumata arved	6 775	6 775
Ettemaksed	47	47
Tulevaste perioodide kulud	47	47
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 822	6 822

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	126	150
Sotsiaalmaks	207	250
Kohustuslik kogumispension		3
Töötuskindlustusmaksed	5	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	338	410

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 565	5 565
Võlad töövõtjatele	251	251
Maksuvõlad	338	338
Saadud ettemaksed	723	723
Kokku võlad ja ettemaksed	6 877	6 877
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 871	5 871
Võlad töövõtjatele	301	301
Maksuvõlad	410	410
Muud võlad	2	2
Muud viitvõlad	2	2
Saadud ettemaksed	406	406
Tulevaste perioodide tulud	406	406
Kokku võlad ja ettemaksed	6 990	6 990

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Muru niitmine, lume koristus	3 634	3 000
Maja kindlustus	452	396
Maja renoveerimine	0	0
Muud	8 273	856
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 359	4 252

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	4 024	4 536
Sotsiaalmaksud	1 360	1 533
Kokku tööjõukulud	5 384	6 069

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	31	31

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	4 024	4 536

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1040 EUR
2	1999 EUR
3	1671 EUR
4	1838 EUR
5	1537 EUR
6	2109 EUR
7	1520 EUR
8	1739 EUR
9	2648 EUR
10	1398 EUR
11	2082 EUR
12	1418 EUR
13	1891 EUR
14	1690 EUR
15	1704 EUR
16	1928 EUR
17	1012 EUR
18	2198 EUR
19	1529 EUR
20	2583 EUR
21	1575 EUR
22	1874 EUR
23	1567 EUR
24	2095 EUR
25	1667 EUR
26	1012 EUR
27	3885 EUR
28	2553 EUR
29	1567 EUR
30	1942 EUR
31	1687 EUR
Kokku:	56958 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2024

Rae vald, Peetri alevik, Juhtme tn 25, Juhtme tn 25b korteriühistu (registrikood: 80032209) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE LEMMIK	Juhatuse liige	22.06.2024