

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Pärnu linn, Mai tn 18 korteriühistu

registrikood: 80116834

telefon: +372 5132906

e-posti aadress: mai18ky@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	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mai 18 on korteriomnike loodud mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ asutati 1999. aastal. Korteriühistut juhib ja esindab neljaliikmeline juhatuse. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. 2023. aastal olid korteriühistu tulud 66 424 €, kulud 63 840 €. Aruandeaasta tulem 2584 €.

Tööjõukulud olid 10 260 €.

Juhatuse liikmete tagasikutsumisel lahkumishüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 484	53 604	2
Nõuded ja ettemaksed	17 409	17 089	3
Kokku käibevarad	55 893	70 693	
Kokku varad	55 893	70 693	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	40 962	58 346	5
Kokku lühiajalised kohustised	40 962	58 346	
Kokku kohustised	40 962	58 346	
Netovara			
Reservkapital	2 575	2 575	
Reservid	8 090	8 090	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 682	31	
Aruandeaasta tulem	2 584	1 651	
Kokku netovara	14 931	12 347	
Kokku kohustised ja netovara	55 893	70 693	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	60 391	21 966	8
Annetused ja toetused	5 229	0	
Muud tulud	800	600	
Kokku tulud	66 420	22 566	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-46 613	-4 309	9
Mitmesugused tegevuskulud	-6 967	-1 637	10
Tööjõukulud	-10 260	-14 974	11
Kokku kulud	-63 840	-20 920	
Põhitegevuse tulem	2 580	1 646	
Muud finantstulud ja -kulud	4	5	
Aruandeaasta tulem	2 584	1 651	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	146 964	108 611	
Laekunud annetused ja toetused	5 229	0	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 300	100	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-111 338	-74 307	
Väljamaksed töötajatele	-11 344	-14 210	
Laekunud intressid	4	5	
Kokku rahavood põhitegevusest	30 815	20 199	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-45 935	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-45 935	0	
Kokku rahavood	-15 120	20 199	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 604	33 405	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 120	20 199	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 484	53 604	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 575	8 090	31	10 696
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	2 575	8 090	31	10 696
Aruandeaasta tulem			1 651	1 651
31.12.2022	2 575	8 090	1 682	12 347
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	2 575	8 090	1 682	12 347
Aruandeaasta tulem			2 584	2 584
31.12.2023	2 575	8 090	4 266	14 931

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mai 18 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki. Rahalised vahendid on kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi 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.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseadusest.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. 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 kohustustena.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	35 617	40 367
SEB Pank	2 867	13 237
Kokku raha	38 484	53 604

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 296	17 296	
Ostjatelt laekumata arved	17 296	17 296	
Ettemaksed	113	113	
Tulevaste perioodide kulud	113	113	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 409	17 409	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 975	16 975	
Ostjatelt laekumata arved	16 975	16 975	
Muud nõuded	1	1	
Intressinõuded	1	1	
Ettemaksed	113	113	
Tulevaste perioodide kulud	113	113	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 089	17 089	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	123	173
Sotsiaalmaks	422	739
Kohustuslik kogumispension	13	13
Töötuskindlustusmaksed	20	28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	578	953

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 994	13 994
Võlad töövõtjatele	639	639
Maksuvõlad	578	578
Liikmete ettemaksed teenuste eest	398	398
Remondireserv	23 607	23 607
Kindlustuse ettemaksed	1 746	1 746
Kokku võlad ja ettemaksed	40 962	40 962
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 260	12 260
Võlad töövõtjatele	1 349	1 349
Maksuvõlad	953	953
Liikmete ettemaksed teenuste eest	410	410
Remondireserv	41 544	41 544
Kindlustuse ettemaksed	1 830	1 830
Kokku võlad ja ettemaksed	58 346	58 346

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
AS Pärnu Vesi	1 637	1 492
Gren Eesti AS	10 329	9 956
Eesti Energia AS	62	90
Ragn-Sells AS	256	272
Elektrum Eesti OÜ	141	94
Unifiedpost AS	20	16
Muud	1 549	340
Kokku võlad tarnijatele	13 994	12 260

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	639	1 349
Kokku võlad töövõtjatele	639	1 349

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	19 007	18 017
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	40 706	3 271
Kindlustustasu	678	678
Kokku liikmetelt saadud tasud	60 391	21 966

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	45 935	3 271
Hooldustööd	0	360
Kindlustuskulu	678	678
Laenu põhiosa maksed	0	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	46 613	4 309

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	35	42
Territooriumi hoolduskulud	1 139	744
Tehnosüsteemide hoolduskulud	4 015	199
Hoone hoolduskulud	978	652
Muud	800	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 967	1 637

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	7 668	11 271
Sotsiaalmaksud	2 592	3 703
Kokku tööjõukulud	10 260	14 974
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	88	89
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	4 668	4 548

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1731 EUR
Korter 2	1536 EUR
Korter 3	1302 EUR
Korter 4	2038 EUR
Korter 5	1385 EUR
Korter 6	1561 EUR
Korter 7	1309 EUR
Korter 8	1134 EUR
Korter 9	1366 EUR
Korter 10	1408 EUR
Korter 11	1134 EUR
Korter 12	1610 EUR
Korter 13	1805 EUR
Korter 14	1212 EUR
Korter 15	1677 EUR
Korter 16	1592 EUR
Korter 17	1453 EUR
Korter 18	1785 EUR
Korter 19	1590 EUR
Korter 20	1130 EUR
Korter 21	1794 EUR
Korter 22	1978 EUR
Korter 23	1613 EUR
Korter 24	2206 EUR
Korter 25	1783 EUR
Korter 26	1397 EUR
Korter 27	1970 EUR
Korter 28	1919 EUR
Korter 29	1514 EUR
Korter 30	1571 EUR
Korter 31	2004 EUR
Korter 32	965 EUR
Korter 33	2184 EUR
Korter 34	2067 EUR
Korter 35	1011 EUR
Korter 36	1704 EUR
Korter 37	2490 EUR
Korter 38	1019 EUR
Korter 39	2064 EUR
Korter 40	1749 EUR
Korter 41	938 EUR
Korter 42	1763 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	2174 EUR
Korter 44	953 EUR
Korter 45	2003 EUR
Korter 46	1919 EUR
Korter 47	1319 EUR
Korter 48	1518 EUR
Korter 49	1253 EUR
Korter 50	1746 EUR
Korter 51	1327 EUR
Korter 52	1390 EUR
Korter 53	2311 EUR
Korter 54	1371 EUR
Korter 55	1441 EUR
Korter 56	1197 EUR
Korter 57	1461 EUR
Korter 58	1342 EUR
Korter 59	1339 EUR
Korter 60	1492 EUR
Korter 61	1598 EUR
Korter 62	1358 EUR
Korter 63	1925 EUR
Korter 64	1823 EUR
Korter 65	1573 EUR
Korter 66	1984 EUR
Korter 67	1531 EUR
Korter 68	1537 EUR
Korter 69	1594 EUR
Korter 70	2154 EUR
Korter 71	1380 EUR
Korter 72	1958 EUR
Korter 73	1801 EUR
Korter 74	1173 EUR
Korter 75	1795 EUR
Korter 76	2160 EUR
Korter 77	1259 EUR
Korter 78	2901 EUR
Korter 79	2273 EUR
Korter 80	881 EUR
Korter 81	1831 EUR
Korter 82	2848 EUR
Korter 83	1248 EUR
Korter 84	1763 EUR
Korter 85	2596 EUR
Korter 86	940 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 87	1738 EUR
Korter 88	2115 EUR
Korter 89	1381 EUR
Korter 90	1660 EUR
Kokku:	147795 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2024

Pärnu linn, Mai tn 18 korteriühistu (registrikood: 80116834) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA MARTINSON	Juhatuse liige	25.06.2024