

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Saue vald, Laagri alevik, Veskitammi tn 9 korteriühistu

registrikood: 80161220

telefon: +372 5273452, +372 56901355, +372 56607169

e-posti aadress: nonna.meltsas.001@mail.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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Muud kulud	11
Lisa 10 Intressikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Toimus korrapärane maja haldamine, prügi on veetud, puhas vesi tuleb majja, must vesi läheb välja. Küte on kuues korteris osaliselt või täielikult tsentraalne, kahes korteris on jätkuvalt ahi- või elektriküte.

Trepikojas valgustid töötavad, tulekustutid ja suitsuandurid on olemas ja kontrollitud.

Korstnapühkija on maja kõik korstnad ja küttekolded kontrollinud.

Hoonekarp on kindlustatud.

Suvekuudel niideti muru. Talvel hoiti sõidu- ja kõnniteed lumevabad.

2023.aastal oli kulukam töö soojussõlme hooldus (üldine hooldus, läbipesu, surveproov) maksumusega 400 eurot.

Töölepinguid sõlmitud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 852	13 530	2
Nõuded ja ettemaksed	4 585	4 282	
Kokku käibevarad	18 437	17 812	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	34 417	37 345	3
Kokku põhivarad	34 417	37 345	
Kokku varad	52 854	55 157	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 106	3 215	4
Võlad ja ettemaksed	642	730	5
Kokku lühiajalised kohustised	3 748	3 945	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	34 417	37 345	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 319	7 319	
Kokku pikaajalised kohustised	41 736	44 664	
Kokku kohustised	45 484	48 609	
Netovara			
Reservkapital	280	280	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	6 268	4 490	
Aruandeaasta tulem	822	1 778	
Kokku netovara	7 370	6 548	
Kokku kohustised ja netovara	52 854	55 157	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 246	3 864	6
Annetused ja toetused	0	212	
Kokku tulud	4 246	4 076	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-856	-864	7
Kokku kulud	-856	-864	
Põhitegevuse tulem	3 390	3 212	
Intressikulud	-2 568	-1 434	10
Aruandeaasta tulem	822	1 778	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	81	82
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-255	-43
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-857	-864
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 079	7 373
Muud rahavood põhitegevusest	-121	-88
Kokku rahavood põhitegevusest	5 927	6 460
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 037	-3 418
Makstud intressid	-2 568	-1 434
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 605	-4 852
Kokku rahavood	322	1 608
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 530	11 922
Raha ja raha ekvivalentide muutus	322	1 608
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 852	13 530

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	280	4 490	4 770
Aruandeaasta tulem		1 778	1 778
31.12.2022	280	6 268	6 548
Aruandeaasta tulem		822	822
31.12.2023	280	7 090	7 370

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saue vald, Laagri alevik, Veskitammi tn 9 korteriühistu 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS) ja Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendiga nr 14.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arvelduskontode ja kassa jääke õiglates väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Mõningaid kirjeid on liigendatud ja täpsemalt välja toodud, kui aruande koostamisel nõuded ette näevad. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmetelt kogutud tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Kogutud remondifondist on tasutud pangalaen ja vahe on aruandeaastal arvestatud tulemisse.

Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna, aastalõpu saldo kajastub tulemiaruanDES.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, revisjonikomisjoni liikmed ja korteriühistu liikmed. Aruandeperioodil ei ole toimunud tehingud seotud osapooltega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassas	10	10
Pangas	13 842	13 520
Kokku raha	13 852	13 530

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 400	1 400			
Ostjatelt laekumata arved	1 400	1 400			
Laenunõuded	37 523	3 106	19 590	14 827	4
Ettemaksed	79	79			
Tulevaste perioodide kulud	79	79			
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 002	4 585	19 590	14 827	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 019	1 019			
Ostjatelt laekumata arved	1 019	1 019			
Laenunõuded	40 560	3 215	18 937	18 408	
Ettemaksed	48	48			
Tulevaste perioodide kulud	48	48			
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 627	4 282	18 937	18 408	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SWED pank	3 106	3 106			7,409	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	3 106	3 106					
Pikaajalised laenud							
SWED pank	34 417		19 590	14 827	7,409	EUR	30.10.2032
Pikaajalised laenud kokku	34 417		19 590	14 827			
Laenukohustised kokku	37 523	3 106	19 590	14 827			
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SWED pank	3 215	3 215			5,334	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	3 215	3 215					
Pikaajalised laenud							
SWED pank	37 345		14 732	22 613			30.10.2032
Pikaajalised laenud kokku	37 345		14 732	22 613			
Laenukohustised kokku	40 560	3 215	14 732	22 613			

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kommunaalmaksete arved detsembri eest	642	730
Kokku võlad tarnijatele	642	730

Arvete tasumistähtaeg on jaanuaris 2024.a.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldus- ja haldustasud	83	83
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 163	3 781
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 246	3 864

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	15	14
Pangateenused	3	4
Heakord	356	846
Hooldus- ja koristuskulud	82	0
Tehnosüsteemide kontroll	400	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	856	864

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistul töötajaid ei ole.

Lisa 9 Muud kulud

(eurodes)

	2023	2022
Kommunaalmaksete vahe	0	0
Kokku muud kulud	0	0

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	2 568	1 434
Kokku intressikulud	2 568	1 434

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Raamatupidamiskohustuslane ei ole juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid soodustusi.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1770 EUR
2	2082 EUR
3	1325 EUR
4	2053 EUR
5	1847 EUR
6	1639 EUR
7	1187 EUR
8	1586 EUR
Kokku:	13489 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

Saue vald, Laagri alevik, Veskitammi tn 9 korteriühistu (registrikood: 80161220) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS ARTMA	Juhatuse liige	28.06.2024