

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Kohila vald, Prillimäe alevik, Sõpruse tn 11 korteriühistu

registrikood: 80118201

telefon: +372 56957345, +372 53737259

e-posti aadress: prillikakskuus@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Muud tulud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Prilli 26 tegutseb iseseisvalt alates jaanuarist 2000. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2023.a majandusaasta kohta.

Aruandeaastal vahendas korteriühistu kommunaalteenuseid 32 878,32 euro eest.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2023. a. majandustegevuse aastakavale.

Aruandeaasta lõpuks on remondirahade saldo 36 748,28 eurot.

Algasid ettevalmistused maja üldrenoveerimiseks...

Korteriühistu on jätkusuuteline ja jätkab järgmisel majandusaastal kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele ning ühistu liikmete huvide esindamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	33 458	31 263
Nõuded ja ettemaksed	8 848	6 866
Kokku käibevarad	42 306	38 129
Kokku varad	42 306	38 129
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 301	4 207
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	36 748	33 691
Kokku lühiajalised kohustised	42 049	37 898
Kokku kohustised	42 049	37 898
Netovara		
Reservkapital	46	46
Aruandeaasta tulem	211	185
Kokku netovara	257	231
Kokku kohustised ja netovara	42 306	38 129

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	7 234	4 663
Muud tulud	211	185
Kokku tulud	7 445	4 848
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 799	-2 034
Mitmesugused tegevuskulud	-2 520	-2 629
Tööjõukulud	-1 915	0
Kokku kulud	-7 234	-4 663
Põhitegevuse tulem	211	185
Aruandeaasta tulem	211	185

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	211	185
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 982	5 640
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 094	-3 307
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 057	3 551
Muud rahavood põhitegevusest	-185	-239
Kokku rahavood põhitegevusest	2 195	5 830
Kokku rahavood	2 195	5 830
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 263	25 433
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 195	5 830
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 458	31 263

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	46	241	287
Aruandeaasta tulem		185	185
Muud muutused netovaras		-241	-241
31.12.2022	46	185	231
Aruandeaasta tulem		211	211
Muud muutused netovaras		-185	-185
31.12.2023	46	211	257

Eelmiste perioodide tulem (185 eurot) on tõstetud remondifondi ehk järgmiste perioodide kulude tarbeks.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Prilli 26 raamatupidamise aastaaruanne 2023. aasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhist arvestusprintsipi.

Raha

Rahalised vahendid hoitakse pangas arvelduskontol.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

1. Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.
2. Nõuded bilansis on kajastatud lühiajalistena.

Lühiajaliste nõuete bilansis on kajastatud:

- korteriomanike tasumata hooldus- ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad, sh detsembri eest, mille tasumistähtajad on jaanuaris 24.

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse bilansis vastavalt nõude ja kohustusena.

Tulu võib kasutada üksnes KÜ põhikirjaliste eesmärkide täitmiseks ja saavutamiseks ning kasumit ei jaotata liikmetele. Aruandeperioodil tekkinud kasumi võib KÜ Üldkoosoleku otsusega kanda elamu remondifondi.

Kulud

Kulude kajastamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Korteriomanike tasutud kommunaalmaksete summasid ei kajastata perioodi tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid need on kajastatud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Korteriühistu loeb seotud osapoolteks juhatust ja nende lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arveldusarve SEB Pangas	33 458	31 263
Kokku raha	33 458	31 263

Pangakonto saldo on võrreldud panga väljavõttega.

Korteriühistu arveldab ainult panga kaudu.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 848	8 848
Ostjatelt laekumata arved	8 848	8 848
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 848	8 848
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 866	6 866
Ostjatelt laekumata arved	6 866	6 866
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 866	6 866

Ostjatele laekumata nõuded summas 6 355,15 on detsembrikuu eest ja tasumistähtaeg on jaanuaris. Ülejäänud summa, 2 493,33 eurot, on varasem võlg.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 963	4 963
Võlad töövõtjatele	180	180
Maksuvõlad	158	158
Kokku võlad ja ettemaksed	5 301	5 301
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 207	4 207
Kokku võlad ja ettemaksed	4 207	4 207

Võlad on detsembrikuu kommunaalteenuste eest, millede maksmise tähtaeg on jaanuaris 2024. Arved tasuti tähtaegselt.

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Arvetelt saadud viivised	208	120
Pangalt saadud intressid	3	2
Riigilõivu tagastus	0	63
Kokku muud tulud	211	185

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remondikulud	2 799	2 034
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 799	2 034

Teostatud tööd: välisukse lukusüsteemi vahetus, luku vahetus, akna klaasi vahetus, elektritööd, ukse sulguri vahetus, soojuspumba ümbertöstmise, rennid, killustik, tehnilise konsultandi osalemine koosolekul 2x.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Raamatupidamisteenus	845	845
Halduskulud	720	763
Panga teenustasud	33	48
Muud üldkulud	410	476
Kindlustus	512	497
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 520	2 629

Muud üldkulud: võtmed, kanalisatsiooni survepesu, labidas, reha, energiamärgis.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	1 440	0
Sotsiaalmaksud	475	0
Kokku tööjõukulud	1 915	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Juhatusel liikmele tasu.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 440	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1572 EUR
2	3059 EUR
3	1856 EUR
4	507 EUR
5	1443 EUR
6	616 EUR
7	3012 EUR
8	1979 EUR
9	2690 EUR
10	1939 EUR
11	686 EUR
12	2502 EUR
13	1713 EUR
14	507 EUR
15	480 EUR
16	2108 EUR
17	2439 EUR
18	1656 EUR
19	1653 EUR
20	2033 EUR
21	1838 EUR
22	1977 EUR
23	1572 EUR
24	1490 EUR
Kokku:	41327 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

Kohila vald, Prillimäe alevik, Sõpruse tn 11 korteriühistu (registrikood: 80118201) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR SAAR	Juhatuse liige	28.06.2024