

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Rae tn 36 korteriühistu

registrikood: 80503407

telefon: +372 58378579

e-posti aadress: rae36paldiski@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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Annetused ja toetused	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegutseb alates 12.01.2018. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Aruandeaastal põhitegevuse tulud moodustasid 34 744 eurot ja kulud 32 267 eurot. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest. 2023. aastal oli keskmine töötajate arv 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 918	1 370	2
Nõuded ja ettemaksed	14 215	14 260	3
Kokku käibevarad	18 133	15 630	
Kokku varad	18 133	15 630	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 705	13 849	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 170	0	8
Kokku lühiajalised kohustised	13 875	13 849	
Kokku kohustised	13 875	13 849	
Netovara			
Reservkapital	1 500	1 500	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	281	2 440	
Aruandeaasta tulem	2 477	-2 159	
Kokku netovara	4 258	1 781	
Kokku kohustised ja netovara	18 133	15 630	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	33 037	22 913	9
Annetused ja toetused	1 707	0	10
Kokku tulud	34 744	22 913	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 625	-9 239	11
Mitmesugused tegevuskulud	-7 086	-5 598	12
Tööjõukulud	-12 556	-10 235	13
Kokku kulud	-32 267	-25 072	
Põhitegevuse tulem	2 477	-2 159	
Aruandeaasta tulem	2 477	-2 159	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 477	-2 159
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	46	-1 275
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	25	2 948
Kokku rahavood põhitegevusest	2 548	-486
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	0	1 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 500
Kokku rahavood	2 548	1 014
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 370	356
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 548	1 014
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 918	1 370

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	0	2 440	2 440
Korrigeeritud saldo 31.12.2021		2 440	2 440
Aruandeaasta tulem		-2 159	-2 159
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 500		1 500
31.12.2022	1 500	281	1 781
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	1 500	281	1 781
Aruandeaasta tulem		2 477	2 477
Asutajate ja liikmete sissemaksed	0		0
31.12.2023	1 500	2 758	4 258

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rae 36 (edaspidi "korteriühistu") raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab RPS § 34 lg 4 alusel. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Kõik nõuded võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustised

Finantskohustused (hankijate tasumata arved, palgavõlad, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul. Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihstotarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihstotarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis toimub nende arvelt remontide tegemine. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt. Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibis lähtudes. Makstud kommunaalmaksete ja muude vahendatud kaupade ja teenuste summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, pluss või miinustulemid vahendusest on esitatud muude tulude või muude kuludena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t. korteriomanikud, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto Swedbank	3 918	1 370
Kokku raha	3 918	1 370

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14 215	14 215	0	0
Ostjatelt laekumata arved	14 215	14 215	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 215	14 215		

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14 260	14 260	0	0
Ostjatelt laekumata arved	14 260	14 260	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 260	14 260		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	318	261
Sotsiaalmaks	532	436
Kohustuslik kogumispension	0	0
Töötuskindlustusmaksed	38	32
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	888	729

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	10 153	10 153	0	0	
Võlad töövõtjatele	635	635	0	0	
Maksuvõlad	888	888	0	0	4
Saadud ettemaksed	29	29	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 705	11 705			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	12 405	12 405			
Võlad töövõtjatele	520	520			
Maksuvõlad	729	729			4
Saadud ettemaksed	195	195			
Kokku võlad ja ettemaksed	13 849	13 849			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osaühing HeavyTrucks	297	243
Aktsiaselts Lahevesi	1 640	2 706
AS Alexela	121	89
Eesti Energia Aktsiaselts	109	108
Eesti Keskkonnateenused AS	153	154
SW ENERGIA OÜ	5 187	5 728
OmaKoduMaja AS	2 487	2 644
OÜ Vikrunn Logistic	108	432
A4haldus OÜ	0	302
Merit Tarkvara AS	48	0
Telia Eesti AS	3	0
Kokku võlad tarnijatele	10 153	12 406

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	635	520
Kokku võlad töövõtjatele	635	520

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	0	9 239	-9 239	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	9 239	-9 239	0	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	9 239	-9 239	0	
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	0	13 088	-10 918	2 170	
Toetus	0	1 707	-1 707	0	10
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	14 795	-12 625	2 170	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	14 795	-12 625	2 170	

Liugväravad : 3465 eur

Individuaalne veekulu arvestussüsteemi paigaldamine : 6572,76 eur

Küttesüsteemi õhuklapide vahetus ja paigaldamine : 2587,72 eur

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 829	0
Haldustasud	13 411	10 878
Avariiteenus	1 296	1 296
Käiduteenus	890	864
kommunaalide vahe	0	13
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 918	9 239
Kindlustus	693	623
Kokku liikmetelt saadud tasud	33 037	22 913

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2023	2022
Kokku annetused ja toetused	1 707	0
Vallavalitsus korraldus 281	1 707	0

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2023	2022
Rahaline annetus	1 707	0
Kokku annetused ja toetused	1 707	0

Vallavalitsus korraldus 281, toetus väravate ehitamiseks.

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	12 625	9 239
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12 625	9 239

Remondifond:

Liugväravad : 3465 eur

Individuaalne veekulu arvestussüsteemi paigaldamine : 6572,76 eur

Küttesüsteemi õhuklapide vahetus ja paigaldamine : 2587,72 eur

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Lumekoristus	432	371
Muud hooldustööd	2 487	2 008
Pangateenus	36	34
Kindlustus	690	571
Avariiteenus	1 404	1 296
Käiduteenus	864	864
Telefon ja post	17	0
Individuaalne veekulu arvestamine	121	0
Riigilõivud	20	0
Muud	1 015	454
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 086	5 598

Hooldustööd :

Soojusvahetite keemilise pesu : 1044 eur

Katuse remonttööd : 276 eur

Ventilatsiooni restide vahetus : 480 eur

Elektritööd : 102 eur

Ummistuse likvideerimine : 90 eur

Koristusvahendit : 495 eur

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	9 384	7 650
Sotsiaalmaksud	3 097	2 520
Töötuskindlustusmakse	75	66
Kokku tööjõukulud	12 556	10 236
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	43	43
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	14 215	14 260
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 215	14 260
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	2 199	195
Kokku võlad ja ettemaksed	2 199	195

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	3 751	3 288

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine

Liikmele määramine	Arvetuslik tulu	Arvestuslik kulu	Tulud/Kulud
Küte	36550	36547	-3
Vesi ja Kanalisatsioon	18322	18321	-1
Üldelekter	3284	3284	0
Prügivedu	1807	1807	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1693 EUR
2	2552 EUR
3	950 EUR
4	1516 EUR
5	2789 EUR
6	1325 EUR
7	698 EUR
8	1848 EUR
9	2454 EUR
10	1087 EUR
11	1452 EUR
12	1103 EUR
13	1076 EUR
14	1027 EUR
15	2531 EUR
16	1372 EUR
17	1937 EUR
18	1578 EUR
19	960 EUR
20	1126 EUR
21	2752 EUR
22	1698 EUR
23	1831 EUR
24	996 EUR
25	1475 EUR
26	937 EUR
27	2481 EUR
28	1247 EUR
29	2067 EUR
30	1431 EUR
31	1138 EUR
32	1320 EUR
33	2614 EUR
34	1458 EUR
35	1830 EUR
36	1867 EUR
37	1080 EUR
38	1053 EUR
39	2369 EUR
40	1516 EUR
41	1808 EUR
42	1090 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1537 EUR
44	1572 EUR
45	2024 EUR
46	1572 EUR
47	1529 EUR
48	1014 EUR
49	940 EUR
50	1214 EUR
51	1922 EUR
52	1574 EUR
53	1519 EUR
54	1196 EUR
55	1146 EUR
56	1142 EUR
57	2078 EUR
58	1626 EUR
59	2604 EUR
60	1825 EUR
Kokku:	95166 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2024

Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Rae tn 36 korteriühistu (registrikood: 80503407) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA CAKIRCA	Juhatuse liige	17.06.2024