

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Mahla tn 56 korteriühistu

registrikood: 80141602

telefon: +372 55604269, +372 56499367

e-posti aadress: mahla56korterihistu@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 töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Jagatud annetused ja toetused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Kommunaalteenuste vahendamine	14
2023.a	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Tallinn, Mahla tn 56 korteriühistu asutati 16.02.2001.a, millal kinnitati ühistu põhikiri, valiti juhatus ja revisjnikomisjon.

Tallinn, Mahla tn 56 korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Tarbimisteenuste, põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele.

Raamatupidamise aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2023-31.12.2023.a.
Bilansimaht oli 181 945 eurot ja tulems majandustegevusest -4 272 eurot.

Juhatus tasu arvestati kolmele juhatuse liikmele.

Raamatupidamise teenust osutab OÜ Kodu Haldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	171 290	171 115	2
Nõuded ja ettemaksed	10 655	10 769	3
Kokku käibevarad	181 945	181 884	
Kokku varad	181 945	181 884	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 794	9 955	5
Kokku lühiajalised kohustised	11 794	9 955	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	153 108	150 614	7
Kokku pikaajalised kohustised	153 108	150 614	
Kokku kohustised	164 902	160 569	
Netovara			
Reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 315	11 748	
Aruandeaasta tulem	-4 272	-433	
Kokku netovara	17 043	21 315	
Kokku kohustised ja netovara	181 945	181 884	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 586	25 266	8
Annetused ja toetused	5 085	600	9
Muud tulud	218	339	10
Kokku tulud	37 889	26 205	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-18 950	-11 044	7
Jagatud annetused ja toetused	-3 485	0	11
Mitmesugused tegevuskulud	-11 015	-8 953	12
Tööjõukulud	-8 717	-5 891	13
Muud kulud	0	-768	14
Kokku kulud	-42 167	-26 656	
Põhitegevuse tulem	-4 278	-451	
Muud finantstulud ja -kulud	6	18	
Aruandeaasta tulem	-4 272	-433	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	91 885	91 877	
Laekunud annetused ja toetused	1 600	600	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-1 600	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-84 776	-77 896	
Väljamaksed töötajatele	-8 530	-4 826	
Laekunud intressid	6	18	
Muud rahavood põhitegevusest	0	-1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 415	9 772	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-10	0	
Laekunud sihtkapital	1 600	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 590	0	
Kokku rahavood	175	9 772	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	171 115	161 343	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	175	9 772	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	171 290	171 115	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	0	11 749	11 749
Aruandeaasta tulem		-433	-433
Muutused reservides	10 000		10 000
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2022	10 000	11 315	21 315
Aruandeaasta tulem		-4 272	-4 272
31.12.2023	10 000	7 043	17 043

Muud muutused reservides: 20.06.2022 üldkoosoleku otsusega määrati reservkapitali suuruseks remondifondi arvelt 10 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Mahla tn 56 2023 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohuslase finantsseisundi ja tulemuse kohta.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulemiaruanne kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks korteriühistu liikmeid ja juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto pangas	171 290	171 115
Kokku raha	171 290	171 115

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 655	10 655
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 655	10 655

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 452	10 452
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Ettemaksed	310	310
Tulevaste perioodide kulud	310	310
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 769	10 769

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		210		147
Sotsiaalmaks		352		247
Kohustuslik kogumispension		18		15
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	580	7	409

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 662	10 662	
Võlad töövõtjatele	420	420	6
Maksuvõlad	580	580	4
Muud võlad	0	0	
Intressivõlad	0	0	
Vahendustegevuse ettemaksed	132	132	16
Kokku võlad ja ettemaksed	11 794	11 794	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 116	9 116	
Võlad töövõtjatele	420	420	6
Maksuvõlad	409	409	4
Muud võlad	10	10	
Intressivõlad	10	10	
Vahendustegevuse ettemaksed	0	0	16
Kokku võlad ja ettemaksed	9 955	9 955	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Viimase kuu väljamaksmata töötasu	420	420
Kokku võlad töövõtjatele	420	420

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2022
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kogutud remondifondimaksed	151 814	19 844			171 658
Remondifondi kasutamine remonttöödeks				-11 044	-11 044
Rõdude ja varikatuste turvalisuse auditi toetus		0			0
Roheline õu.toetus		0			0
Remondifondi kasutamine reservkapitaliks			-10 000		-10 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	151 814	19 844	-10 000	-11 044	150 614
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	151 814	19 844	-10 000	-11 044	150 614
	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2023
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kogutud remondifondimaksed	150 614	19 844			170 458
Remondifondi kasutamine remonttöödeks				-18 950	-18 950
Rõdude ja varikatuste turvalisuse auditi toetus		1 000			1 000
Roheline õu.toetus		600			600
Remondifondi kasutamine reservkapitaliks			0		0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	150 614	21 444	0	-18 950	153 108
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	150 614	21 444	0	-18 950	153 108

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 961	1 961
Heakorrasasud	5 559	5 559
Haldustasud	6 702	6 702
Kindlustus	1 014	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud remondikuludeks	18 950	11 044
Rõdude ja varikatuste turvalisuse auditi toetus	-1 000	0
Roheline õu toetus	-600	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 586	25 266

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2023	2022
Projekti Roheline õu toetus	600	600
Rõdude ja varikatuste turvalisuse audit.toetus	1 000	0
Elektrienergia hinnalae hüvitis	34	0
Soojusenergia hüvitis	3 451	0
Kokku annetused ja toetused	5 085	600

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Viivistulud KÜ-liikmetelt	186	339
Muud	32	0
Kokku muud tulud	218	339

Lisa 11 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2023	2022
Elektrienergia hinnalae hüvitis	34	0
Soojusenergia hüvitis	3 451	0
Kokku jagatud annetused ja toetused	3 485	0

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Remont- ja hooldustööd	0	1 071
Arvestusteenus	610	152
Raamatupidamisteenus	3 324	1 480
Heakorrasasud	5 409	5 476
Muruniitmine	536	312
Pangateenustasud	91	80
Kindlustus	1 014	362
Riigilõiv, juriidilised kulud	31	20
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 015	8 953

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	6 418	4 335
Sotsiaalmaksud	2 299	1 556
Kokku tööjõukulud	8 717	5 891
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	0	768
Kokku muud kulud	0	768

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	60
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	6 418	4 335

Lisa 16 Kommunaalteenuste vahendamine

2023.a

Teenus	Algsaldo	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elektrienergia	0	494	-494	0
Vesi ja kanalisatsioon	0	5 927	-5 795	132
Prügivedu	0	1 711	-1 711	0
Soojusenergia	0	48 668	-48 668	0
Kokku	0	56 800	-56 668	132

Kommunaalteenuste vahe on kajastatud järgnevalt:

Vesi ja kanalisatsioon - vahendustegevuse ettemakse kirjel(Lisa 5).

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Mahla tn 56-1	1455 EUR
Mahla tn 56-2	873 EUR
Mahla tn 56-3	1983 EUR
Mahla tn 56-4	1317 EUR
Mahla tn 56-5	1095 EUR
Mahla tn 56-6	2259 EUR
Mahla tn 56-7	1536 EUR
Mahla tn 56-8	940 EUR
Mahla tn 56-9	2043 EUR
Mahla tn 56-10	1319 EUR
Mahla tn 56-11	1070 EUR
Mahla tn 56-12	1895 EUR
Mahla tn 56-13	1413 EUR
Mahla tn 56-14	1004 EUR
Mahla tn 56-15	2119 EUR
Mahla tn 56-16	1553 EUR
Mahla tn 56-17	1484 EUR
Mahla tn 56-18	1646 EUR
Mahla tn 56-19	1476 EUR
Mahla tn 56-20	1465 EUR
Mahla tn 56-21	1752 EUR
Mahla tn 56-22	1302 EUR
Mahla tn 56-23	1302 EUR
Mahla tn 56-24	1641 EUR
Mahla tn 56-25	1624 EUR
Mahla tn 56-26	1544 EUR
Mahla tn 56-27	1471 EUR
Mahla tn 56-28	1447 EUR
Mahla tn 56-29	1441 EUR
Mahla tn 56-30	1436 EUR
Mahla tn 56-31	1664 EUR
Mahla tn 56-32	1396 EUR
Mahla tn 56-33	1647 EUR
Mahla tn 56-34	1480 EUR
Mahla tn 56-35	1467 EUR
Mahla tn 56-36	1514 EUR
Mahla tn 56-37	2009 EUR
Mahla tn 56-38	1946 EUR
Mahla tn 56-39	1894 EUR
Mahla tn 56-40	1404 EUR
Mahla tn 56-41	1303 EUR
Mahla tn 56-42	1390 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Mahla tn 56-43	1527 EUR
Mahla tn 56-44	1513 EUR
Mahla tn 56-45	1640 EUR
Mahla tn 56-46	2257 EUR
Mahla tn 56-47	946 EUR
Mahla tn 56-48	1565 EUR
Mahla tn 56-49	1823 EUR
Mahla tn 56-50	1108 EUR
Mahla tn 56-51	1411 EUR
Mahla tn 56-52	1916 EUR
Mahla tn 56-53	1082 EUR
Mahla tn 56-54	1874 EUR
Mahla tn 56-55	1993 EUR
Mahla tn 56-56	1068 EUR
Mahla tn 56-57	1606 EUR
Mahla tn 56-58	2103 EUR
Mahla tn 56-59	927 EUR
Mahla tn 56-60	1502 EUR
Kokku:	91880 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

Tallinn, Mahla tn 56 korteriühistu (registrikood: 80141602) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR KOSTJUTŠENKO	Juhatuse liige	01.07.2024