

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Saaremaa vald, Lümada küla, Vahtra korteriühistu

registrikood: 80002303

telefon: +372 5113360

e-posti aadress: timo.asuja@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 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Muud kulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Vahtra 12 on jätkuvalt tegutsev. Liikmete koosseis aruandeaastal ei muutunud ja renoveerimistöid ei teostatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 140	187
Nõuded ja ettemaksed	4 022	3 209
Varud	9 125	7 997
Kokku käibevarad	14 287	11 393
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	6 016	7 877
Kokku põhivarad	6 016	7 877
Kokku varad	20 303	19 270
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 920	1 806
Võlad ja ettemaksed	3 397	1 990
Kokku lühiajalised kohustised	5 317	3 796
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	6 016	7 878
Kokku pikaajalised kohustised	6 016	7 878
Kokku kohustised	11 333	11 674
Netovara		
Reservkapital	38	38
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 558	14 504
Aruandeaasta tulem	1 374	-6 946
Kokku netovara	8 970	7 596
Kokku kohustised ja netovara	20 303	19 270

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	1 715	8 301
Kokku tulud	1 715	8 301
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-6 558
Mitmesugused tegevuskulud	-236	-8 499
Muud kulud	-105	-191
Kokku kulud	-341	-15 248
Põhitegevuse tulem	1 374	-6 947
Intressitulud	0	1
Aruandeaasta tulem	1 374	-6 946

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 374	-6 947
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-813	-2 466
Varude muutus	-1 128	-7 857
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 520	3 499
Kokku rahavood põhitegevusest	953	-13 771
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-10 000
Antud laenude tagasimaksed	1 748	317
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 748	-9 682
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	10 000
Saadud laenude tagasimaksed	-1 748	-316
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 748	9 684
Kokku rahavood	953	-13 769
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	187	13 956
Raha ja raha ekvivalentide muutus	953	-13 769
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 140	187

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	38	14 504	14 542
Aruandeaasta tulem		-6 946	-6 946
31.12.2022	38	7 558	7 596
Aruandeaasta tulem		1 374	1 374
31.12.2023	38	8 932	8 970

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Vahtra 12 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, millise põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangas olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse KÜ liikmete vastu tekkinud lühi- ja pikaajalisi (pikaajaline laenuõue) nõudeid.

Varud

Varude all on kajastatud aruandeaastal soetatud pelletigraanuli jääk, mis müüakse edasi korteriomanikele järgneval aastal. Varusid vähendatakse iga kuu lõpus vastavalt kulunud kogusele, kulu arveldatakse edasi korteriomanikele.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varusid kajastatakse FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700 EUR

Tulud

Tulude all kajastatakse KÜ liikmetelt igakuiselt kommunaalarvete alusel kogutavat majahooldusraha, mis loetakse tuluks selles perioodis, mille eest tasu on arvestatud.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse RTJ 14 p16-st, st. kuluaruandes kajastatakse vaid need kulud, mis ei lähe KÜ liikmetele otsesele edasiarveldamisele. Teenuste vahendamist kuludes ei kajastata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kokku raha	1 140	187

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pikaajaliste laenude tagasimakse järgmisel perioodil	1 920	1 920			21.09.2027
Lühiajalised laenud kokku	1 920	1 920			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen SEB	6 016		6 016		
Pikaajalised laenud kokku	6 016		6 016		
Laenukohustised kokku	7 936	1 920	6 016		

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pikaajaliste laenude tagasimakse järgmisel perioodil	1 806	1 806			
Lühiajalised laenud kokku	1 806	1 806			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen SEB	7 878		7 878		21.09.2027
Pikaajalised laenud kokku	7 878		7 878		
Laenukohustised kokku	9 684	1 806	7 878		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	303	303
ettemaksed liikmetelt	3 094	3 094
Kokku võlad ja ettemaksed	3 397	3 397

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	259	259
ettemaksed liikmetelt	1 731	1 731
Kokku võlad ja ettemaksed	1 990	1 990

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	0	6 558
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	6 558

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Hooldus - ja heakorrakulud	-216	-216
Pangateenus	-20	-272
hooldus- ja remondikulud	0	-8 011
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-236	-8 499

Lisa 7 Muud kulud (eurodes)

	2023	2022
Kommunaalmaksete vahe	-105	-191
Kokku muud kulud	-105	-191

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	2 102	1 403
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 102	1 403
Laenukohustised		
Asutajad ja liikmed	1 920	1 806
Kokku laenukohustised	1 920	1 806
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	3 094	1 731
Kokku võlad ja ettemaksed	3 094	1 731
PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022

Laenukohustised		
Asutajad ja liikmed	6 016	7 877
Kokku laenukohustised	6 016	7 877

ANTUD LAENUD	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Perioodi arvestatud intress
Asutajad ja liikmed	10 000	-317	0
Kokku antud laenud	10 000	-317	0
ANTUD LAENUD	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Perioodi arvestatud intress
Asutajad ja liikmed	1 748	-1 748	0
Kokku antud laenud	1 748	-1 748	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter nr. 1	793 EUR
Korter nr. 2	1465 EUR
Korter nr. 3	1273 EUR
Korter nr. 4	1229 EUR
Korter nr. 5	999 EUR
Korter nr. 6	1327 EUR
Korter nr. 7	1234 EUR
Korter nr. 8	1116 EUR
Korter nr. 9	817 EUR
Korter nr. 10	1146 EUR
Korter nr. 11	1332 EUR
Korter nr. 12	635 EUR
Kokku:	13366 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Saaremaa vald, Lümada küla, Vahtra korteriühistu (registrikood: 80002303) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO ASUJA	Juhatuse liige	01.07.2024