

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Paplite pst 9 korteriühistu

registrikood: 80014602

telefon: +372 6797230, +372 51925235

e-posti aadress: kypaplitepst9@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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalmaksete vahendamine	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Paplite pst. 9 moodustati 1997.a. novembris.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine Korteriühistu liikmeteks on 7 korteri omanikku.

Korteriühistu on mittetulundusühing.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 800	9 458	2
Nõuded ja ettemaksed	2 139	2 120	3
Kokku käibevarad	13 939	11 578	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	5 571	6 542	3
Kokku põhivarad	5 571	6 542	
Kokku varad	19 510	18 120	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 082	1 078	4
Võlad ja ettemaksed	240	219	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	1 322	1 297	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 571	6 542	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 033	9 867	7
Kokku pikaajalised kohustised	17 604	16 409	
Kokku kohustised	18 926	17 706	
Netovara			
Reservkapital	231	231	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	182	273	
Aruandeaasta tulem	171	-90	
Kokku netovara	584	414	
Kokku kohustised ja netovara	19 510	18 120	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 914	2 655	8
Muud tulud	18	13	
Kokku tulud	2 932	2 668	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-213	-205	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 456	-1 813	9
Tööjõukulud	-479	-479	10
Kokku kulud	-2 148	-2 497	
Põhitegevuse tulem	784	171	
Intressikulud	-479	-261	
Muud finantstulud ja -kulud	-134	0	
Aruandeaasta tulem	171	-90	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	7 206	6 607
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 938	-3 023
Väljamaksed töötajatele	-479	-503
Kokku rahavood põhitegevusest	3 789	3 081
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-968	-1 038
Makstud intressid	-479	-261
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 447	-1 299
Kokku rahavood	2 342	1 782
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 458	7 676
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 342	1 782
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 800	9 458

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	231	3 273	3 504
Aruandeaasta tulem		-90	-90
Muud muutused netovaras		-3 000	-3 000
31.12.2022	231	183	414
Aruandeaasta tulem		171	171
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2023	231	353	584

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Paplite pst. 9 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõttele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatuga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi. Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude, kommunaalmaksete jne.summad.

Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga korteri nõuet eraldi.

Finantskohustised

Elamu remondiks võeti 2014 aastal pikaajalist laenu.

Elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis bilansis ei kajastu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Lähtutud on asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lõhi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas - lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast alates -pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast alates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes millal intress tasumisele kuulub.

Tulud

Tulude ja kuude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondifondi 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.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	11 800	9 458
Kokku raha	11 800	9 458

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	6 653	1 082	5 571	
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 051	1 051		
Viivisenõuded	6	6		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 710	2 139	5 571	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	7 620	1 078	6 023	519
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 004	1 004		
Viivisenõuded liikmete vastu	38	38		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 662	2 120	6 023	519

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
14-057351-JI	6 653	1 082	5 571		EUR	30.06.2029
Pikaajalised laenud kokku	6 653	1 082	5 571			
Laenukohustised kokku	6 653	1 082	5 571			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
14-057351-JI	7 620	1 078	6 023	519	EUR	30.06.2029
Pikaajalised laenud kokku	7 620	1 078	6 023	519		
Laenukohustised kokku	7 620	1 078	6 023	519		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	170	170
Võlad töövõtjatele	24	24
Maksuvõlad	32	32
Arveldused aruandvate isikutega	14	14
Kokku võlad ja ettemaksed	240	240
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	163	163
Võlad töövõtjatele	24	24
Maksuvõlad	32	32
Kokku võlad ja ettemaksed	219	219

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
AS Tallinna Vesi	66	62
Ragn-Sells AS	6	6
Eesti Energia	40	24
Loreley Arvestused OÜ	26	26
Tallinna Jäätmekekeskus	32	26
PZU Lietuva Eesti Filiaal	0	19
Kokku võlad tarnijatele	170	163

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruanandes	31.12.2022
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	3 664	5 170			8 834
Laenu teenindamine	297	1 290	-1 038	-261	288
Garantii	745				745
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 706	6 460	-1 038	-261	9 867
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 706	6 460	-1 038	-261	9 867

	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	31.12.2023
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	8 834	2 170			11 002
Laenu teenindamine	288	1 444	-968	-479	285
Garantii	745				745
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 867	3 614	-968	-479	12 032
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 867	3 614	-968	-479	12 032

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	702	702
Haldus ja hooldustasud	1 501	1 501
Heakorratasud		
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud		
Kindlustus	232	191
Tasud intressikulude katteks	479	261
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 914	2 655

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Hoolduskulud	-936	-1 289
Raamatupidamine	-315	-315
Haldus, side ja kantselikulud	-172	-186
Pangateenus	-23	-23
Riigilõiv	-10	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 456	-1 813

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-360	-360
Sotsiaalmaksud	-119	-119
Kokku tööjõukulud	-479	-479
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	360	360

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2023 aasta	Kulutatud 2023 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Prügivedu	-	359,85	359,89	- 0,04	-
Vesi ja kanal	-	728,19	728,21	- 0,02	-
Üldelekter	-	201,38	201,39	- 0,01	-
Kokku	-	1 289,42	1 289,49	- 0,07	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2022 aasta	Kulutatud 2022 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Prügivedu	-	320,57	320,45	0,12	-
Vesi ja kanal	-	621,16	621,19	- 0,03	-
Üldelekter	-	88,50	88,50	-	-
Kokku	-	1 030,23	1 030,14	0,09	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2021 aasta	Kulutatud 2021 aasta	kuludesse	Jääk
Prügivedu	-	313,74	313,64	0,10	-
Vesi ja kanal	-	608,05	608,06	- 0,01	-
Üldelekter	-	92,95	92,93	0,02	-
Kokku	-	1 014,74	1 014,63	0,11	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2020 aasta	Kulutatud 2020 aasta	kuludesse	Jääk
Prügivedu	-	317,32	317,30	0,02	-
Vesi ja kanal	-	597,40	597,40	-	-
Üldelekter	-	83,82	83,81	0,01	-
Kokku	-	998,54	998,51	0,03	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2019 aasta	Kulutatud 2019 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Prügivedu	-	299,20	299,10	0,10	-
Vesi ja kanal	-	744,71	744,79	- 0,08	-
Üldelekter	-	82,68	82,63	0,05	-
Kokku	-	1 126,59	1 126,52	0,07	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2018 aasta	Kulutatud 2018 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Prügivedu	-	284,01	301,80	- 17,79	-
Vesi ja kanal	-	757,74	757,73	0,01	-
Üldelekter	-	70,37	70,40	- 0,03	-
Kokku	-	1 112,12	1 129,93	- 17,81	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2017 aasta	Kulutatud 2017 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Prügivedu	-	281,54	294,01	- 12,47	-
Vesi ja kanal	-	751,63	751,52	0,11	-
Üldelekter	-	70,01	70,00	0,01	-
Kokku	-	1 103,18	1 115,53	- 12,35	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2016 aasta	Kulutatud 2016 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Prügivedu	-	192,24	192,34	- 0,10	-
Vesi ja kanal	-	817,92	817,92	-	-
Üldelekter	-	76,87	76,87	-	-
Kokku	-	1 087,03	1 087,13	- 0,10	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2015 aasta	Kulutatud 2015 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Prügivedu	-	172,44	172,35	0,09	-
Vesi ja kanal	-	890,61	890,60	0,01	-
Üldelekter	-	64,33	65,78	- 1,45	-
Kokku	-	1 127,38	1 128,73	- 1,35	-

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Paplite pst 9-1	788 EUR
Paplite pst 9-2	622 EUR
Paplite pst 9-3	1839 EUR
Paplite pst 9-4	1497 EUR
Paplite pst 9-5	617 EUR
Paplite pst 9-6	748 EUR
Paplite pst 9-7	1231 EUR
Kokku:	7342 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2024

Tallinn, Paplite pst 9 korteriühistu (registrikood: 80014602) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AASA JÜRIADO	Juhatuse liige	06.07.2024
ILLIMAR PILT	Juhatuse liige	07.07.2024
MARIO AMBERG	Juhatuse liige	09.07.2024