

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Maardu linn, Langu tn 2a korteriühistu

registrikood: 80333081

telefon: +372 5251412

e-posti aadress: info@allikuhaldus.eu

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Maardu linn, Langu tn 2A KÜ asutati 05.10.2012.a, millal kinnitati ühistu põhikiri ja valiti juhatus.

Maardu linn, Langu tn 2A KÜ põhitegevuseks on:
elamu haldamine ja majandamise korraldamine;
põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele;
elektri, vee ja kanalisatsiooni ja prügiveo vahendus omanikele;

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2023-31.12.2023 a.
Maardu linn, Langu tn 2A KÜ bilansimaht on 46 458 eurot.

Tööjõukulud olid aruandeperioodil kokku 5952 eurot.

Maardu linn, Langu tn 2A KÜ juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	37 052	27 196	2
Nõuded ja ettemaksed	9 386	8 907	3
Varud	20	0	
Kokku käibevarad	46 458	36 103	
Kokku varad	46 458	36 103	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 070	7 065	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	34 883	25 033	7
Kokku lühiajalised kohustised	40 953	32 098	
Kokku kohustised	40 953	32 098	
Netovara			
Reservkapital	5 505	4 005	
Kokku netovara	5 505	4 005	
Kokku kohustised ja netovara	46 458	36 103	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 416	13 110	8
Muud tulud	84	160	9
Kokku tulud	14 500	13 270	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-600	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-7 951	-6 545	11
Tööjõukulud	-5 952	-6 729	12
Muud kulud	-1	1	13
Kokku kulud	-14 504	-13 273	
Põhitegevuse tulem	-4	-3	
Muud finantstulud ja -kulud	4	3	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	13 816	13 110	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-268	2 165	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	84	160	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-8 409	-7 191	
Väljamaksed töötajatele	-6 918	-6 403	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 334	10 334	
Muud rahavood põhitegevusest	-287	-315	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 352	11 860	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	4	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	2	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	1 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 500	0	
Kokku rahavood	9 856	11 862	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 196	15 334	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 856	11 862	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 052	27 196	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	4 005		4 005
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2022	4 005		4 005
Aruandeaasta tulem		0	0
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 500		1 500
31.12.2023	5 505		5 505

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Maardu linn, Langu 2A KÜ 2023 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandlus Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardi kinnitab rahandusminister.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Rahana kajastatakse pangakontodel ja kassas olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub maksmisele kuuluvus summas.

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.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulud, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, millal nad osalevad tulude moodustamisel.

Tasud vahendatud kommunaalteenuste ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	37 052	27 196
Kokku raha	37 052	27 196

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 088	9 088
Ostjatelt laekumata arved	9 088	9 088
Nõuded seotud osapoolte vastu	6	6
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	153	153
Ettemakstud kindlustus	139	139
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 386	9 386
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 807	8 807
Ostjatelt laekumata arved	8 807	8 807
Nõuded seotud osapoolte vastu	6	6
Ettemakstud kindlustus	94	94
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 907	8 907

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	9 088	8 807
Nõuded KÜ-liikmetele (tähtaeg saabumata)	7 601	7 872
Nõuded KÜ-liikmetele (üle tähtaja)	1 424	838
Nõuded muudele ostjatele	63	97
Kokku nõuded ostjate vastu	9 088	8 807

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks			47
Sotsiaalmaks		86	132
Kohustuslik kogumispension			3
Töötuskindlustusmaksed		2	2
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	153		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	153	88	184

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 817	5 817
Võlad töövõtjatele	44	44
Maksuvõlad	88	88
Muud võlad	73	73
Muud viitvõlad	73	73
Saadud ettemaksed	48	48
Muud saadud ettemaksed	48	48
Kokku võlad ja ettemaksed	6 070	6 070
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 980	5 980
Võlad töövõtjatele	665	665
Maksuvõlad	184	184
Muud võlad	170	170
Muud viitvõlad	170	170
Saadud ettemaksed	66	66
Muud saadud ettemaksed	66	66
Kokku võlad ja ettemaksed	7 065	7 065

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	15 019	10 014	0	25 033
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 019	10 014		25 033
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 019	10 014		25 033

	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	25 033	10 449	-600	34 882
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 033	10 449	-600	34 882
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	25 033	10 449	-600	34 882

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud (üldkulude katteks)	7 004	6 656
Heakorratasud	4 519	3 963
Majandus ja hooldustasud	2 293	2 491
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	600	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 416	13 110

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Viivistulud KÜ-liikmetelt	84	160
Kokku muud tulud	84	160

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	600	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	600	0

Aruandeperioodil kasutatud remondirahad:

1. Rikkevoolukaitse paigaldus - 600,00 eurot.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Halduskulud	2 650	2 458
Muud hooldus- ja remondikulud	910	1 646
Raamatupidamis- ja asjaajamisteenus	1 931	1 708
Mobiiltelefon, telefon	0	0
Panga teenustasud	51	51
Heakorrateenusega seotud kulud	61	89
ATS hoolduse kulud	134	211
Soojasõlme hoolduse kulud	1 270	240
Elektrikäidukulud	310	285
Kindlustuskulud	510	372
Refinantseerimine remondifondi	114	-320
Riigilõiv/juriidilised kulud	10	-195
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 951	6 545

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	3 482	3 112
Sotsiaalmaksud	1 502	1 703
Juhatuse tasud	1 122	1 684
Puhkusekohustuse kulu	-154	230
Kokku tööjõukulud	5 952	6 729
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud kulud (eurodes)

	2023	2022
Kommunaalmaksete vahe	-1	-1
Creditreform teenustasu	0	0
Kokku muud kulud	-1	-1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	37	37
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	9 025	8 710
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 025	8 710
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	34 136	25 033
Kokku võlad ja ettemaksed	34 136	25 033

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 684	1 684

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Üldelekter	1589	1589	0
Küte	27 464	27 464	0
Prügivedu	2548	2549	1
Vesi ja kanalisatsioon	12 030	12 030	0
Kokku	43 631	43 632	1

Tulem kommunaalmaksete vahendamisest 1 euro on kajastatud tulemiaruanDES muude kulude real.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1.	1500 EUR
2.	1491 EUR
3.	1498 EUR
4.	2058 EUR
5.	1646 EUR
6.	2292 EUR
7.	2338 EUR
8.	1114 EUR
9.	1033 EUR
10.	1669 EUR
11.	1795 EUR
12.	2701 EUR
13.	1441 EUR
14.	1664 EUR
15.	1944 EUR
16.	1304 EUR
17.	1466 EUR
18.	1567 EUR
19.	1540 EUR
20.	1901 EUR
21.	1799 EUR
22.	2058 EUR
23.	1423 EUR
24.	1052 EUR
25.	1133 EUR
26.	1698 EUR
27.	1721 EUR
28.	1833 EUR
29.	1768 EUR
30.	1342 EUR
31.	1502 EUR
32.	1313 EUR
33.	1513 EUR
34.	1970 EUR
35.	2084 EUR
36.	1481 EUR
37.	1186 EUR
38.	1486 EUR
39.	1923 EUR
40.	1566 EUR
41.	2833 EUR
42.	421 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
45.	18 EUR
46.	18 EUR
47.	18 EUR
59.	17 EUR
61.	17 EUR
70.	15 EUR
73.	15 EUR
82.	16 EUR
Kokku:	69201 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.09.2024

Maardu linn, Langu tn 2a korteriühistu (registrikood: 80333081) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA NIGUL	Juhatuse liige	20.09.2024