

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tallinn, Killustiku tn 7 korteriühistu

registrikood: 80215163

telefon: +372 53462181, +372 56467922

e-posti aadress: killustiku7@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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Ühistu on korteriomaniike poolt loodud mittetulundusühing. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Käesolev aastaaruanne on koostatud 2023. aasta eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 729	21 472	2
Nõuded ja ettemaksed	7 452	10 466	3
Kokku käibevarad	34 181	31 938	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	149 473	153 713	3
Kokku põhivarad	149 473	153 713	
Kokku varad	183 654	185 651	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 860	5 677	5
Võlad ja ettemaksed	720	761	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	27 166	24 190	8
Kokku lühiajalised kohustised	32 746	30 628	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	149 473	153 713	5
Kokku pikaajalised kohustised	149 473	153 713	
Kokku kohustised	182 219	184 341	
Netovara			
Reservkapital	955	955	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	355	384	
Aruandeaasta tulem	125	-29	
Kokku netovara	1 435	1 310	
Kokku kohustised ja netovara	183 654	185 651	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 374	15 724	9
Muud tulud	300	91	10
Kokku tulud	13 674	15 815	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-269	-6 995	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 229	-1 161	12
Tööjõukulud	-3 010	-3 010	13
Muud kulud	-2	-12	
Kokku kulud	-4 510	-11 178	
Põhitegevuse tulem	9 164	4 637	
Intressitulud	4	0	
Intressikulud	-9 043	-4 666	
Aruandeaasta tulem	125	-29	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	9 164	4 637	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 254	-12 366	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-41	-199	
Laekunud intressid	4	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 976	12 917	
Kokku rahavood põhitegevusest	19 357	4 989	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	17 034	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 057	-6 536	
Makstud intressid	-9 043	-4 666	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 100	5 832	
Kokku rahavood	5 257	10 821	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 472	10 651	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 257	10 821	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 729	21 472	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	955	384	1 339
Aruandeaasta tulem		-29	-29
31.12.2022	955	355	1 310
Aruandeaasta tulem		125	125
31.12.2023	955	480	1 435

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §17 Eesti finantstaruandluse standardi (EFS) kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamistoimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2023-31.12.2023 kohta.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtustega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

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

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtuvalt.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruandes kajastatakse KÜ aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudena. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto	26 729	21 472
Kokku raha	26 729	21 472

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	24	24		
Ostjatelt laekumata arved	24	24		
Laenunõuded	154 333	4 860	29 965	119 508
Nõuded liikmete vastu	2 568	2 568		
Kokku nõuded ja ettemaksed	156 925	7 452	29 965	119 508

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 789	4 789		
Laenunõuded	159 390	5 677	32 601	121 112
Kokku nõuded ja ettemaksed	164 179	10 466	32 601	121 112

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	37	37
Erisoodustuse tulumaks	0	12
Sotsiaalmaks	62	83
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	101	134

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	154 333	4 860	29 965	119 508	2.5% + 6 kuu EURIBOR	EUR	30.04.2041
Pikaajalised laenud kokku	154 333	4 860	29 965	119 508			
Laenukohustised kokku	154 333	4 860	29 965	119 508			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK AS	159 390	5 677	32 601	121 112	2.5% + 6 kuu EURIBOR	EUR	30.04.2041
Pikaajalised laenud kokku	159 390	5 677	32 601	121 112			
Laenukohustised kokku	159 390	5 677	32 601	121 112			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	368	368	7
Võlad töövõtjatele	150	150	
Maksuvõlad	101	101	4
Muud võlad	101	101	
Muud viitvõlad	101	101	
Kokku võlad ja ettemaksed	720	720	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	376	376	7
Võlad töövõtjatele	150	150	
Maksuvõlad	134	134	4
Muud võlad	101	101	
Muud viitvõlad	101	101	
Kokku võlad ja ettemaksed	761	761	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Eesti Energia AS	6	10
Eesti Keskkonnateenused AS	32	36
My Property OÜ	88	88
Tallinna Linnakantselei	5	5
Tallinna Vesi AS	237	237
Kokku võlad tarnijatele	368	376

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Sihtotsatabelised tasud ja toetused	11 273	21 723	-1 811	-6 995	24 190
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 273	21 723	-1 811	-6 995	24 190
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 273	21 723	-1 811	-6 995	24 190
	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2023
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Sihtotsatabelised tasud ja toetused	24 190	3 245		-269	27 166
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 190	3 245		-269	27 166
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	24 190	3 245		-269	27 166

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	0	502
Heakorratasud	3 011	2 510
Haldustasud	1 051	1 051
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	6 753
Kindlustusmaksed	269	242
Tasud intressikulude katteks	9 043	4 666
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 374	15 724

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Viivised	222	91
Eelmiste perioodide elektri edasimüük	54	0
Elektri edasimüük	24	0
Kokku muud tulud	300	91

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	0	6 753
Kindlustus	269	242
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	269	6 995

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Hoolduskulud	160	0
Halduskulud	1 069	1 150
Heakord	0	11
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 229	1 161

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	2 250	2 250
Sotsiaalmaksud	760	760
Kokku tööjõukulud	3 010	3 010

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine

2023			
Teenus	Kommunaalmaksete tulud (eurodes)	Kommunaalteenuste kulud (eurodes)	Vahe
Elekter	73	73	
Prügivedu	473	473	
Vesi ja kanalisatsioon	1359	1359	
Kokku	1905	1905	

2022			
Teenus	Kommunaalmaksete tulud (eurodes)	Kommunaalteenuste kulud (eurodes)	Vahe
Elekter	74	69	5
Prügivedu	459	454	5
Vesi ja kanalisatsioon	1303	1325	-22
Kokku	1836	1848	-12

Kommunaalteenuste vahe on kajastatud muude kulude kirjel.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Killustiku 7-1	2310 EUR
Killustiku 7-2	1402 EUR
Killustiku 7-3	1866 EUR
Killustiku 7-4	2448 EUR
Killustiku 7-5	1828 EUR
Killustiku 7-6	2010 EUR
Killustiku 7-7	1853 EUR
Killustiku 7-8	1540 EUR
Killustiku 7-9	2474 EUR
Killustiku 7-10	2051 EUR
Killustiku 7-11	1472 EUR
Killustiku 7-12	2564 EUR
Kokku:	23818 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.09.2024

Tallinn, Killustiku tn 7 korteriühistu (registrikood: 80215163) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE KRUBERG	Juhatuse liige	07.10.2024