

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Roosi tn 4 korteriühistu

registrikood: 80029762

telefon: +372 5281365

e-posti aadress: aime.moik@hotmail.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Roosiiaia tegutseb iseseisvalt alates 1998.a.

Korteriühistu liikmeteks on 18 korteri omanikku.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 31742 eurot ja kulud olid 31742 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab KÜ juhatus. Juhatus koosneb ühe liikmest. Juhatuse esimehele maksti tasu aruandeperioodil 1575 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 635	6 725
Nõuded ja ettemaksed	2 780	2 441
Kokku käibevarad	14 415	9 166
Kokku varad	14 415	9 166
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 137	2 673
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	3 800
Kokku lühiajalised kohustised	3 137	6 473
Kokku kohustised	3 137	6 473
Netovara		
Reservkapital	2 693	2 693
Reservid	8 585	0
Kokku netovara	11 278	2 693
Kokku kohustised ja netovara	14 415	9 166

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	31 742	26 926
Kokku tulud	31 742	26 926
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 785	-812
Mitmesugused tegevuskulud	-24 469	-23 984
Tööjõukulud	-2 488	-2 130
Kokku kulud	-31 742	-26 926
Põhitegevuse tulem	0	0
Aruandeaasta tulem	0	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-339	-130
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	464	65
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-3 800	812
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 675	747
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 585	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 585	0
Kokku rahavood	4 910	747
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 725	5 978
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 910	747
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 635	6 725

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Reservid	
31.12.2021	2 693		2 693
31.12.2022	2 693		2 693
Muutused reservides		8 585	8 585
31.12.2023	2 693	8 585	11 278

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Roosi tn 4 korteriühistu 2023.a.majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt.

Raam.aruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke. Sularahaarveldusi korteriühistu ei teosta.

Nõuded ja ettemaksed

Elanike laekumata arvetena kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga elaniku kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni tema maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara korteriühistul ei ole.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud ja kulud kirjeldatakse tekkepõhiselt vastavalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on kõik korteriühistu liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	2 008	1 581
SEB pank	9 627	5 144
Kassa	0	0
Kokku raha	11 635	6 725

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 780	2 780
Ostjatelt laekumata arved	2 780	2 780
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 780	2 780
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 441	2 441
Ostjatelt laekumata arved	2 441	2 441
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 441	2 441

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 942	2 942
Võlad töövõtjatele	75	75
Maksuvõlad	120	120
Kokku võlad ja ettemaksed	3 137	3 137
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 563	2 563
Maksuvõlad	110	110
Kokku võlad ja ettemaksed	2 673	2 673

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-1 869	-1 600
Sotsiaalmaksud	-619	-530
Kokku tööjõukulud	-2 488	-2 130
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 575	1 350
Muud soodustused ei ole		

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt 1	1809 EUR
krt 2	1749 EUR
krt 3	2044 EUR
krt 4	1254 EUR
krt 5	1858 EUR
krt 6	1216 EUR
krt 7	2224 EUR
krt 8	1414 EUR
krt 9	1677 EUR
krt 10	1716 EUR
krt 11	2497 EUR
krt 12	1982 EUR
krt 13	1816 EUR
krt 14	1435 EUR
krt 15	1813 EUR
krt 16	1390 EUR
krt 17	2058 EUR
krt 18	1716 EUR
Kokku:	31668 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2024

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Roosi tn 4 korteriühistu (registrikood: 80029762) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME MÕIK	Juhatuse liige	27.06.2024