

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Loksa linn, Tallinna tn 35 korteriühistu

registrikood: 80086636

telefon: +372 57851178, +372 55666307, +372 5076561

e-posti aadress: loksakodu@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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 9 Muud tulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Loksa Kodu on mittetulundusühing, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab 3-liikmeline juhatus.

Ühistul on sõlmitud lepingud juridiliste isikutega (OÜ N.R.Energy, AS Eesti Energia, OÜ Loksa Haljastus, OÜ Finbite, AS Eesti Keskkonnateenused) soojusenergia, elektrienergia, külmavee ja kanalisatsiooni, e-arved ja prügiveo teenindamiseks.

Korteriühistus 2023. aastal maksti töötasu raamatupidajale, juhatuse esimehele, sise- ja väliskoristajale vastavalt üldkoosoleku otsusele kinnitatud tasudele kokku summas 7 841 eurot, tööjõukulud koos maksudega 10 482 eurot.

2023.a remondifondiarvelt töid pole teostatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	43 789	31 212	2
Nõuded ja ettemaksed	11 725	9 111	3
Kokku käibevarad	55 514	40 323	
Kokku varad	55 514	40 323	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 348	7 913	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	37 973	25 253	
Kokku lühiajalised kohustised	48 321	33 166	
Kokku kohustised	48 321	33 166	
Netovara			
Reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 157	3 056	
Aruandeaasta tulem	36	101	
Kokku netovara	7 193	7 157	
Kokku kohustised ja netovara	55 514	40 323	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 314	10 057	7
Tulu ettevõtlusest	0	4	8
Muud tulud	67	195	9
Kokku tulud	11 381	10 256	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-867	-673	10
Tööjõukulud	-10 482	-9 486	11
Kokku kulud	-11 349	-10 159	
Põhitegevuse tulem	32	97	
Muud finantstulud ja -kulud	4	4	
Aruandeaasta tulem	36	101	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	32	97
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 614	104
Varude muutus	0	1 884
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 435	-1 056
Laekunud intressid	4	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	12 720	8 483
Kokku rahavood põhitegevusest	12 577	9 516
Kokku rahavood	12 577	9 516
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 212	21 696
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 577	9 516
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 789	31 212

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	4 000	3 056	7 056
Aruandeaasta tulem		101	101
31.12.2022	4 000	3 157	7 157
Aruandeaasta tulem		36	36
31.12.2023	4 000	3 193	7 193

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtted

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Bilanss

Rahalise vahendid on bilansis kajastatud õiglates väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Materiaalse põhivara

Elamu remont(parendus) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtudes asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Varude all kajastatakse gaasi tagavara.

Korteriühistu reservkapitali moodustamisel on lähtutud korteriühituseaduse § 6 ja 8.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid sõlmitud ei ole.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundus ühingute põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetuse täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne

Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	43 789	31 212
Kokku raha	43 789	31 212

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha tehinguid ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 725	11 725
Ostjatelt laekumata arved	12 780	12 780
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 055	-1 055
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 725	11 725
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 111	9 111
Ostjatelt laekumata arved	11 759	11 759
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 648	-2 648
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 111	9 111

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad miinus ebatõenäoliselt laekuvad nõuded.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	125	121
Sotsiaalmaks	208	201
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	7	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	343	331

Detsembrikuu töötasude pealt arvestatud maksud, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2024.a.

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	9 958	7 535
Kokku võlad tarnijatele	9 958	7 535

Detsembrikuu kommunaalkulude arved, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2024.a.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Puhkusetasude kohustis	47	47
Kokku võlad töövõtjatele	47	47

Detsembrikuu töötasu on väljamakstud detsembrikuu viimastel tööpäevadel.

Kasutamata puhkusetasu arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaalmaksuga.

Puhkusetasud kantakse aasta jooksul kuludesse. Puhkusekohustuse summad on korrigeeritud aasta lõpul inventuuri tulemuste põhjal.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 314	10 057
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 314	10 057

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
kommunaalmaksete tulude ja kulude vahe	0	4
Kokku tulu ettevõtlusest	0	4

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	67	195
Kokku muud tulud	67	195

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	185	276
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	17
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	661	0
Jooksva remondi materjalid	10	288
Korrashoid	9	92
Muud	2	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	867	673

Arvestatud kommunaalmaksed:

Vesi ja kanalisatsioon 9250

Soojusenergia 51262

Elektriaenergia 1109

Prügivedu 1723

Gaas 706

Earvete teenustasu 38

Kokku: 64088

Laekunud kommunaalteenuste kulude arved:

Vesi ja kanalisatsioon 9250

Soojusenergia 51263

Elektrienergia 1109

Prügivedu 1724

Gaas 706

Earvete teenustasu 38

Kokku: 64090

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	7 841	7 097
Sotsiaalmaksud	2 641	2 389
Kokku tööjõukulud	10 482	9 486
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	4
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		

	2023	2022
Arvestatud tasu	1 611	1 408

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1289 EUR
2	1040 EUR
3	1713 EUR
4	1250 EUR
5	1052 EUR
6	1470 EUR
7	2187 EUR
8	1344 EUR
9	1306 EUR
10	1925 EUR
11	1236 EUR
12	1440 EUR
13	1537 EUR
14	2076 EUR
15	1365 EUR
16	1908 EUR
17	1070 EUR
18	1296 EUR
19	1632 EUR
20	757 EUR
21	1367 EUR
22	2290 EUR
23	753 EUR
24	1709 EUR
25	1617 EUR
26	932 EUR
27	1295 EUR
28	1875 EUR
29	842 EUR
30	2356 EUR
31	2280 EUR
32	2529 EUR
33	1904 EUR
34	2669 EUR
35	1874 EUR
36	1910 EUR
37	1647 EUR
38	1893 EUR
39	1755 EUR
40	2028 EUR
41	1806 EUR
42	753 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1902 EUR
44	1810 EUR
45	969 EUR
46	1669 EUR
47	1488 EUR
48	900 EUR
49	1425 EUR
50	1713 EUR
51	874 EUR
52	1430 EUR
53	1649 EUR
54	1187 EUR
55	1811 EUR
Kokku:	85804 EUR

Majandusaasta aruandele allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17. märts 2024.a

Loksa linn, Tallinna tn 35 korteriühistu (registrikood 80086636) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

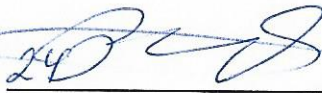
Pjotr Amosov

Juhatuse esimees

17.03.2024 

Oleg Rõhlik

Juhatuse liige

17.03.24 

Olga Trubotšev

Juhatuse liige

17.03.24 

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55666307
Mobiiltelefon	+372 5076561
Mobiiltelefon	+372 57851178
E-posti aadress	loksakodu@gmail.com