

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kivi tn 10 korteriühistu

registrikood: 80162142

telefon: +372 5248989

e-posti aadress: kivi10@mail.ru

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 ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Remondifond	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kivi tn 10 korteriühistu moodustati 2001. a.

Korteriühistu reservkapital moodustab 2022.a. 2 258 EUR.

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kivi tn 10 korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 12 876 eurot ja kulud olid 12 879 eurot.

Korteriühistu liikmeteks on 25 korteriomannikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2-liikmeline.

2022. aastal tehtud tööd on torude vahetamine summas 1 981 eurot, elektritööd summas 2 994 eurot ja veerennide remondi summas 1 800 eurot

Seisuga 31.05.2022 ühel korteriomanikul on olemas võlg summas 4 645 euro, lootus maksmisele on minimaalne.

Raamatupidamine korraldab Buhgalter OÜ

Allkiri	Kuupäev
Juhatuse liige Irina Šašenko	_____
Juhatuse liige Georgi Frantikov	_____

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 486	26 193	2
Nõuded ja ettemaksed	8 827	7 481	3
Kokku käibevarad	33 313	33 674	
Kokku varad	33 313	33 674	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	31 055	31 416	5
Kokku lühiajalised kohustised	31 055	31 416	
Kokku kohustised	31 055	31 416	
Netovara			
Reservkapital	2 258	2 258	
Kokku netovara	2 258	2 258	
Kokku kohustised ja netovara	33 313	33 674	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 525	4 502	7
Muud tulud	2 351	796	
Kokku tulud	12 876	5 298	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 400	-3 176	9
Mitmesugused tegevuskulud	-880	-854	10
Tööjõukulud	-599	-1 197	11
Muud kulud	0	-75	
Kokku kulud	-12 879	-5 302	
Põhitegevuse tulem	-3	-4	
Intressitulud	3	4	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-3	-4	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 346	-3 159	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-361	8 055	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 710	4 892	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	3	4	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	4	
Kokku rahavood	-1 707	4 896	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 193	21 297	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 707	4 896	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 486	26 193	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Reservkapital	
31.12.2020	2 258	2 258
31.12.2021	2 258	2 258
31.12.2022	2 258	2 258

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kivi tn 10 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeer piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2022 ja lõppes 31. detsember 2022. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Praktiliselt lootusetu ühe korteriomaniku võlg – 4 645 euro.

Teiste omaniku võlg koosneb 4 182 euro.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	24 486	26 193
Kokku raha	24 486	26 193

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 827	8 827
Ostjatelt laekumata arved	4 182	4 182
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	4 645	4 645
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 827	8 827
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 481	7 481
Ostjatelt laekumata arved	7 481	7 481
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 481	7 481

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	30	30
Sotsiaalmaks	50	50
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	80	80

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 987	3 987
Võlad töövõtjatele	60	60
Maksuvõlad	80	80
Saadud ettemaksed	26 928	26 928
Tulevaste perioodide tulud	25 896	25 896
Muud saadud ettemaksed	1 032	1 032
Kokku võlad ja ettemaksed	31 055	31 055
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 035	4 035
Võlad töövõtjatele	60	60
Maksuvõlad	80	80
Saadud ettemaksed	27 241	27 241
Tulevaste perioodide tulud	25 954	25 954
Muud saadud ettemaksed	1 287	1 287
Kokku võlad ja ettemaksed	31 416	31 416

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Soojusenergia	3 267	3 387
Elektrienergia	126	162
Prügivedu	75	78
Külm vesi ja kanalisatsioon	331	240
Raamatupidajateenused	68	68
Koristusteenus siseruumides	120	100
Kokku võlad tarnijatele	3 987	4 035

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 806	4 471
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 719	31
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 525	4 502

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 351	796
Lumefrees müük	1 000	0
Kokku muud tulud	2 351	796

Üldelekter hüvitised 2022.a 900 eurot, 2021.a 68 eurot

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	6 774	0
Hooldustööd	4 626	3 176
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11 400	3 176

Aruandeperiood___ Eelmine aruandeperiood
 Remonditööd
 Veerennide remont___ 1 800
 Elektritööd___ 2 993
 Toru vahetamine___ 1 981
 Kokku remonditööd___ 6 774 ___0
 Hooldustööd
 Prugi välja vedu___ 881___ 919
 Puude pügamine___ 650 ___0
 Territooriumi korrashoid___306___0
 Koristusteenus siseruumides___ 1 340___ 1 200
 Üldelekter___ 1 449___ 1 033
 Maja ülalpidamiskulud___0___ 24
 Kokku hooldustööd___ 4 626___ 3 176

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	54	38
Riiklikud ja kohalikud maksud	10	0
Raamatupidamisteenus	816	816
Kokku mitmesugused tegevuskulud	880	854

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	450	900
Sotsiaalmaksud	149	297
Töötuskindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	599	1 197

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	8 331	7 168
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 331	7 168
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	1 032	1 287
Kokku võlad ja ettemaksed	1 032	1 287

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	450	900

Lisa 13 Remondifond

	Aruandeperiood	Eelmine aruandeperiood
Saldo aasta alguses	25 954	19 990
Sissetulek aasta jooksul	6 661	5 995
Kulud	6 719	31
Saldo aasta lõpus	25 896	25 954

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1549 EUR
2	1328 EUR
3	909 EUR
4	1198 EUR
5	1323 EUR
6	990 EUR
7	1017 EUR
8	1398 EUR
9	1000 EUR
10	893 EUR
11	1579 EUR
12	1034 EUR
13	1620 EUR
14	1918 EUR
15	1467 EUR
16	1097 EUR
17	1479 EUR
18	952 EUR
19	1095 EUR
20	1827 EUR
21	1002 EUR
22	665 EUR
23	0 EUR
24	916 EUR
25	4255 EUR
Kokku:	32511 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2023

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kivi tn 10 korteriühistu (registrikood: 80162142) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA ŠAŠENKO	Juhatuse liige	20.05.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5248989
E-posti aadress	kivi10@mail.ru