

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Kohtla-Järve linn, Sinivoore tn 13 korteriühistu

registrikood: 80170934

telefon: +372 56504935

e-posti aadress: mutonen@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ SINIVOORE 13 põhitegevusaladeks on hoonetehaldus (korteriühistud) (EMTAK: 68321)

2023. a. oli teenuste realiseerimise käive 93 518,38 eurot, mis on 13 086,86 eurot võrra rohkem, kui 2022 aastal.

Seisuga 31.12.2023 võlgnevused soojuse, elektrienergia, vee ja prügiveo eest puuduvad. Aastaruande bilansis on näidatud ainult jooksvad võlgnevused hankijatele, mis kuuluvad kustutamisele 2024.a. jaanuarikuus.

2023.a. olid peamiselt teostatud erinevad avariitööd ja jooksvad remondid s.h.renoveeritud esimene trepikoja..

2024.a. kavandatakse teostada järgmised tööd:

- osaline trepikodade remont
- osaline keldri remont

2023.a. oli KÜ Sinivoore 13 töötajaid 2 , ning palgakulu oli 14 638,91 eurot, millele lisandus sotsiaalmaks (33%) , sealhulgas juhatuse liikmele oli arvestatud 8 700 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	27 192	16 330
Nõuded ja ettemaksed	15 187	13 886
Kokku käibevarad	42 379	30 216
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	98 059	101 524
Kokku põhivarad	98 059	101 524
Kokku varad	140 438	131 740
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	10 761	9 062
Kokku lühiajalised kohustised	10 761	9 062
Kokku kohustised	10 761	9 062
Netovara		
Reservkapital	794	794
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	121 884	118 663
Aruandeaasta tulem	6 999	3 221
Kokku netovara	129 677	122 678
Kokku kohustised ja netovara	140 438	131 740

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	93 518	80 432
Muud tulud	0	285
Kokku tulud	93 518	80 717
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-62 027	-55 493
Mitmesugused tegevuskulud	-1 440	-1 223
Tööjõukulud	-19 587	-17 317
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 465	-3 463
Kokku kulud	-86 519	-77 496
Põhitegevuse tulem	6 999	3 221
Aruandeaasta tulem	6 999	3 221

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	6 999	3 221
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 465	3 463
Kokku korrigeerimised	3 465	3 463
Varude muutus	-1 301	-1 473
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 699	-423
Kokku rahavood põhitegevusest	10 862	4 788
Kokku rahavood	10 862	4 788
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 330	11 542
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 862	4 788
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 192	16 330

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	794	118 663	119 457
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	794	118 663	119 457
Aruandeaasta tulem		3 221	3 221
31.12.2022	794	121 884	122 678
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	794	121 884	122 678
Aruandeaasta tulem		6 999	6 999
31.12.2023	794	128 883	129 677

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ SINIVOORE 13 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Eesti Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

KÜ SINIVOORE 13 kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Europanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamisest koos otseste veokuludega. Varude hindamisel kasutati kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle aasta ja maksumusega alates 959 eurot.

Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 959 eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust 0-väärtusega.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 959 eurot

Seotud osapooled

Ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
AS Swedbank	9 812	13 617
AS SEBpank	17 365	2 665
Kassa	15	48
Kokku raha	27 192	16 330

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	236	209
Sotsiaalmaks	390	345
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Intress		1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	632	561

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Ehitised		
		Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	119 503	5 666	125 169
Akumuleeritud kulum	-18 381	-1 801	-20 182
Jääkmaksumus	101 122	3 865	104 987
Amortisatsioonikulu	-3 247	-216	-3 463
31.12.2022			
Soetusmaksumus	119 503	5 666	125 169
Akumuleeritud kulum	-21 628	-2 017	-23 645
Jääkmaksumus	97 875	3 649	101 524
Amortisatsioonikulu	-3 249	-216	-3 465
31.12.2023			
Soetusmaksumus	119 503	5 666	125 169
Akumuleeritud kulum	-24 877	-2 233	-27 110
Jääkmaksumus	94 626	3 433	98 059

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 186	9 186
Võlad töövõtjatele	943	943
Maksuvõlad	632	632
Kokku võlad ja ettemaksed	10 761	10 761
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 667	7 667
Võlad töövõtjatele	834	834
Maksuvõlad	561	561
Kokku võlad ja ettemaksed	9 062	9 062

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
AS Enefit	184	140
OÜ Järve Biopuhastus	1 089	1 185
OÜ Ekovir	78	93
OÜ Grimän	0	0
OÜ Gren	7 835	6 240
OÜ Järve Ühiselamu	0	9
Kokku võlad tarnijatele	9 186	7 667

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	14 639	12 981
Sotsiaalmaksud	4 948	4 336
Kokku tööjõukulud	19 587	17 317
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022

Arvestatud tasu	14 639	12 981
-----------------	--------	--------

Ei ole.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1083 EUR
2	1393 EUR
3	1246 EUR
4	1312 EUR
5	972 EUR
6	1487 EUR
7	1066 EUR
8	1174 EUR
9	1468 EUR
10	1101 EUR
11	1304 EUR
12	1374 EUR
13	980 EUR
14	1201 EUR
15	1283 EUR
16	1079 EUR
17	642 EUR
18	1161 EUR
19	1159 EUR
20	964 EUR
22	2793 EUR
23	1132 EUR
24	1222 EUR
25	1194 EUR
26	1131 EUR
27	1046 EUR
28	1057 EUR
29	1370 EUR
30	1353 EUR
31	1642 EUR
32	989 EUR
33	979 EUR
34	1104 EUR
35	1363 EUR
36	970 EUR
37	1133 EUR
38	1103 EUR
39	1433 EUR
40	1085 EUR
41	1134 EUR
42	1130 EUR
43	2473 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
45	1226 EUR
46	1195 EUR
47	1064 EUR
48	1158 EUR
49	1034 EUR
50	1101 EUR
51	1060 EUR
52	1085 EUR
53	1063 EUR
54	1190 EUR
55	1213 EUR
56	1051 EUR
57	1037 EUR
58	1239 EUR
59	1039 EUR
60	1049 EUR
61	989 EUR
62	1214 EUR
63	1364 EUR
64	1326 EUR
65	983 EUR
66	1333 EUR
67	1104 EUR
68	1334 EUR
69	1093 EUR
70	1165 EUR
71	1249 EUR
72	966 EUR
73	1126 EUR
74	1253 EUR
75	1055 EUR
76	1030 EUR
77	1244 EUR
78	1179 EUR
79	1138 EUR
80	1284 EUR
Kokku:	93518 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2024

Kohtla-Järve linn, Sinivoore tn 13 korteriühistu (registrikood: 80170934) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA MUTONEN	Juhatuse liige	27.06.2024