

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Sompa tn 15 korteriühistu

registrikood: 80245804

telefon: +372 5525183

e-posti aadress: jelena.kallavus@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu moodustati 2007.a. Korteriühistu liikmeteks on 16 korteriomanikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4-liikmeline. Korteriühistu on mittetulundusühing.

2023.a KÜ Sompä 15 tulud olid 5926 eur, nendest liikmetelt saadud hooldustasud – 3281 eur, remonditasud 2645 eur, muud tulud (viivised) 3 eur.

Saadud laenu tagasimaksed olid summas 1521 eur ja intressikulu laenudelt 1205 eur.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 1375 eur (ühistu esimees, kojamees) ja sotsiaalmaksud 465 eur. Kokku tööjõukulu 1840 eur. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 1.

2023.a. lipu heiskas OÜ Koreant, kolm korda - 52 eur; muru niitis Eversound OÜ 4 korda - 80 eur ja teostas põõsade lõikamist - 53 eur.

2023.a. oli teostatud:
pööningu soojustamine 2645 eur, sanitehnilised tööd - 200 eur.

2023.a oli tagastatud Valge Kuld OÜ-le 850 eur 05.10.2022.a ekslikult (rohkem) kantud raha korteri 5 ostmisel.

KÜ tegi kindlustust hoonele - 340 eur.

KÜ Sompä 15 aruande aasta tulem on 420 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 325	5 019	
Nõuded ja ettemaksed	4 522	4 348	2
Kokku käibevarad	8 847	9 367	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	20 101	
Nõuded ja ettemaksed	18 672	0	2
Kokku põhivarad	18 672	20 101	
Kokku varad	27 519	29 468	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 539	1 631	
Võlad ja ettemaksed	2 505	2 901	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 188	6 640	
Kokku lühiajalised kohustised	10 232	11 172	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	18 672	20 101	
Kokku pikaajalised kohustised	18 672	20 101	
Kokku kohustised	28 904	31 273	
Netovara			
Reservkapital	210	210	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-2 015	-2 071	
Aruandeaasta tulem	420	56	
Kokku netovara	-1 385	-1 805	
Kokku kohustised ja netovara	27 519	29 468	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 926	6 161	
Tulu ettevõtlusest	0	33	
Muud tulud	3	44	
Kokku tulud	5 929	6 238	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 645	-2 880	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 024	-1 040	5
Tööjõukulud	-1 840	-1 614	6
Kokku kulud	-5 509	-5 534	
Põhitegevuse tulem	420	704	
Intressikulud	0	-648	
Aruandeaasta tulem	420	56	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	420	704
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-174	1 761
Varude muutus	1 429	-4 784
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-396	799
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-452	6 640
Kokku rahavood põhitegevusest	827	5 120
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 521	-1 719
Makstud intressid	0	-648
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 521	-2 367
Kokku rahavood	-694	2 753
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 019	2 266
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-694	2 753
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 325	5 019

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	210	-2 071	-1 861
Aruandeaasta tulem		56	56
31.12.2022	210	-2 015	-1 805
Aruandeaasta tulem		420	420
31.12.2023	210	-1 595	-1 385

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sompas 15 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 reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards). Majandusaasta algas 1. jaanuar 2023 ja lõppes 31. detsember 2023. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja KÜ-l Sompas 15 on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 950	2 950		
Ostjatelt laekumata arved	2 950	2 950		
Laenuõuded	20 210	1 538	9 458	9 214
Ettemaksed	34	34		
Tulevaste perioodide kulud	34	34		
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 194	4 522	9 458	9 214

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 408	2 408		
Ostjatelt laekumata arved	2 408	2 408		
Laenuõuded	1 653	1 653		
Ettemaksed	287	287		
Tulevaste perioodide kulud	287	287		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 348	4 348		

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 235	2 235
Maksuvõlad	99	99
Saadud ettemaksed	171	171
Tulevaste perioodide tulud	4	4
Muud saadud ettemaksed	167	167
Kokku võlad ja ettemaksed	2 505	2 505

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 861	1 861
Võlad seotud osapooltele	68	68
Maksuvõlad	121	121
Saadud ettemaksed	851	851
Muud saadud ettemaksed	851	851
Kokku võlad ja ettemaksed	2 901	2 901

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 281	3 281
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 645	2 880
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 926	6 161

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	0	8
Hooldus- ja remonditööd	220	324
Raamatupidamisteenus	48	48
Panga teenustasu	33	31
Koristus- ja hoolduskulud	37	92
Heakorrateenus	201	196
Kindlustuskulud	340	272
Muud	145	69
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 024	1 040

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	1 375	1 206
Sotsiaalmaksud	465	407
Kokku tööjõukulud	1 840	1 613
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
---------------------	-------------------	-------------------

Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	2 950	2 408
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 950	2 408
Laenukohustised		
Asutajad ja liikmed	1 538	1 653
Kokku laenukohustised	1 538	1 653
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	68
Kokku võlad ja ettemaksed	0	68

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Asutajad ja liikmed	18 672	20 101
Kokku laenukohustised	18 672	20 101

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Asutajad ja liikmed	21 920	1 552	1 718	21 754	648
Kokku laenukohustised	21 920	1 552	1 718	21 754	648

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Asutajad ja liikmed	21 754	1 544	20 210	1 205
Kokku laenukohustised	21 754	1 544	20 210	1 205

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 011	1 141

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	927 EUR
2	1380 EUR
3	1641 EUR
4	1420 EUR
5	931 EUR
6	1387 EUR
7	1297 EUR
8	1370 EUR
9	1329 EUR
10	1381 EUR
11	1222 EUR
12	1008 EUR
13	1590 EUR
14	1438 EUR
15	1081 EUR
16	770 EUR
Kokku:	20172 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2024

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Sompa tn 15 korteriühistu (registrikood: 80245804) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA KALLAVUS	Juhatuse liige	17.06.2024