

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Loksa linn, Lasteaia tn 6 korteriühistu

registrikood: 80273002

telefon: +372 59108531

e-posti aadress: perlei@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 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	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on registreeritud Harju Maakohtu registriosakonnas 04.09.2008.a Korteriühistu tööd korraldab 5-liikmeline juhatus. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees.

Korteriühistu maksis töötasu 2023.aastal raamatupidamise, väliskoristamise, juhatuse esimehele vastavalt üldkoosoleku otsusele ja prügimaja ehitus, tööjõukulu 3 966 eurot koos maksudega moodustas kokku 5 297 eurot.

Korteriühistu on mittetulundusühing, mille tegevuseks on elamu ühine majandamine. Ühistul on sõlmitud lepingud juriidiliste isikutega (OÜ N.R. Energy, AS Eesti Energia, OÜ Loksa Haljastus, AS Eesti Keskkonnateenused) soojusenergia, elektri, külmavee ja kanalisatsiooni ja prügiveo teenindamiseks.

2023.a teostatud remondifondi arvelt fassadi renoveerimistööd summas 18 824 eurot.

Prügimaja ehitus toimus hooldustasude arvelt töökulud koos maksudega summas 1 105 eurot ja materjalid summas 1 509 eurot kokku summa 2 614 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 915	17 691	2
Nõuded ja ettemaksed	10 663	6 974	3
Kokku käibevarad	14 578	24 665	
Kokku varad	14 578	24 665	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 816	6 600	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 888	12 875	
Kokku lühiajalised kohustised	10 704	19 475	
Kokku kohustised	10 704	19 475	
Netovara			
Reservkapital	3 470	3 470	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 720	876	
Aruandeaasta tulem	-1 316	844	
Kokku netovara	3 874	5 190	
Kokku kohustised ja netovara	14 578	24 665	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	24 853	6 029
Muud tulud	29	12
Kokku tulud	24 882	6 041
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-18 824	0
Mitmesugused tegevuskulud	-2 079	-1 129
Tööjõukulud	-5 297	-4 068
Kokku kulud	-26 200	-5 197
Põhitegevuse tulem	-1 318	844
Intressitulud	2	0
Aruandeaasta tulem	-1 316	844

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 318	844
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 689	1 216
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 216	-243
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-10 987	6 029
Kokku rahavood põhitegevusest	-13 778	7 846
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	0	1 929
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 929
Kokku rahavood	-13 776	9 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 691	7 916
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 776	9 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 915	17 691

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 541	876	2 417
Aruandeaasta tulem		844	844
Muutused reservides	1 929		1 929
31.12.2022	3 470	1 720	5 190
Aruandeaasta tulem		-1 316	-1 316
31.12.2023	3 470	404	3 874

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruande on koostatud vastavuses 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

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

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

Materiaalse põhivara

elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtunud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse paragrafite 6 ja 8.

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest, on mõningaid skeeni kirjade nimetusi 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

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kautsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	3 915	17 691
Kokku raha	3 915	17 691

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	10 663	10 663
Ostjatelt laekumata arved	10 663	10 663
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 663	10 663
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 974	6 974
Ostjatelt laekumata arved	6 974	6 974
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 974	6 974

Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates igat nõuet eraldi.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	39	111
Sotsiaalmaks	64	185
Kohustuslik kogumispension	0	2
Töötuskindlustusmaksed	1	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	104	301

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	8 712	6 299
Kokku võlad tarnijatele	8 712	6 299

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

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

Detsembrikuu töötasu makstakse detsembrikuu viimastel tööpäevadel.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 029	6 029
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	18 824	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	24 853	6 029

Remonditasude arvelt teostati fassadi remont.

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Kommunaalkulude vahendamis vahed	0	0
Kokku tulu ettevõtlusest	0	0

Arvestatud kommunaalmaksed:

Vesi ja kanalisatsioon 6530

Soojusenergia 38049

Elektrienergia 1531

Prügivedu 1542

Kokku: 47652

Laekunud kommunaalmaksete arved:

Vesi ja kanalisatsioon 6530

Soojusenergia 38049

Elektrienergia 1531

Prügivedu 1542

Kokku: 47652

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	29	12
Kokku muud tulud	29	12

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	136	31
Korrashoiu ja jooksva remondi materjalid	1 812	1 016
Muud	131	82
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 079	1 129

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	3 966	3 047
Sotsiaalmaksud	1 331	1 021
Kokku tööjõukulud	5 297	4 068
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	30	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 966	1 140

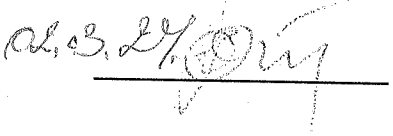
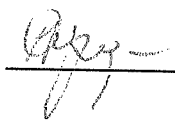
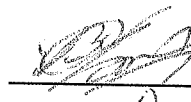
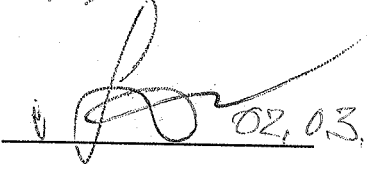
Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1803 EUR
2	1746 EUR
3	2325 EUR
4	2352 EUR
5	2219 EUR
6	1681 EUR
7	2229 EUR
8	2093 EUR
9	1991 EUR
10	1819 EUR
11	1644 EUR
12	1784 EUR
13	3172 EUR
14	1638 EUR
15	1992 EUR
16	1685 EUR
17	2001 EUR
18	1768 EUR
19	3177 EUR
20	1693 EUR
21	1726 EUR
22	1887 EUR
23	2174 EUR
24	2012 EUR
25	2131 EUR
26	1718 EUR
27	2730 EUR
28	1697 EUR
29	2151 EUR
30	1892 EUR
Kokku:	60930 EUR

Majandusaasta aruandele allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.märts 2024.a

Loksa linn, Lasteaia tn 6 korteriühistu (registrikood 80273002) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Vasyl Perlei	Juhatuse esimees	<u>02.03.2024</u> 
Nikolai Suhorutšenkov	Juhatuse liige	<u>02.03.2024</u> 
Vasily Sivachuk	Juhatuse liige	<u>02.03.2024</u> 
Jevgeni Proskurin	Juhatuse liige	<u>02.03.2024</u> 
Irina Tsetkova	Juhatuse liige	<u>02.03.2024</u> 