

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Järva vald, Imavere küla, Antsu tee 17 korteriühistu

registrikood: 80281616

telefon: +372 5232408

e-posti aadress: eve.okas@kvatro.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Järva vald, Imavere küla, Antsu tee 17 KÜ loodi 2009.aastal. Maja on kolmekorruseline 24-korteriga ning ehitatud 1986.aastal.

Korteriühistu eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Majandustegevust korraldatakse vastavalt liikmete üldkoosoleku poolt kinnitatud majanduskavale, millega nähakse ette teostatavad haldustegevused, hooldus- ja remonditööd ning kulutustele vastavad katteallikad.

Ühistu reservkapital moodustub korteriomanike sissemaksetest. Reservkapitali võib kasutada ühistu kohustuste täitmisekskäibevahendite ajutise puudujäägi korral.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Põhikirja järgi võib olla juhatus kahe- kuni viieliikmeline. Juhatus töötab juhatuses esimees. Aruandeaastal juhatus liikmetele töötasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 136	14 807	2
Nõuded ja ettemaksed	13 942	11 801	3
Kokku käibevarad	25 078	26 608	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 514	8 228	3
Kokku põhivarad	2 514	8 228	
Kokku varad	27 592	34 836	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 739	5 425	4
Võlad ja ettemaksed	7 347	7 806	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 989	9 549	6
Kokku lühiajalised kohustised	21 075	22 780	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 514	8 228	4
Kokku pikaajalised kohustised	2 514	8 228	
Kokku kohustised	23 589	31 008	
Netovara			
Reservkapital	4 134	4 134	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-306	-306	
Aruandeaasta tulem	175	0	
Kokku netovara	4 003	3 828	
Kokku kohustised ja netovara	27 592	34 836	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 598	11 723	7
Muud tulud	175	0	8
Kokku tulud	21 773	11 723	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 774	-5 705	9
Mitmesugused tegevuskulud	-6 824	-6 018	10
Kokku kulud	-21 598	-11 723	
Põhitegevuse tulem	175	0	
Aruandeaasta tulem	175	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	175	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 573	2 699	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-459	2 038	
Laekunud intressid	1 233	544	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 560	2 817	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 962	8 098	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 400	-5 335	
Makstud intressid	-1 233	-544	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 633	-5 879	
Kokku rahavood	-3 671	2 219	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 807	12 588	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 671	2 219	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 136	14 807	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	7 874	-306	7 568
Aruandeaasta tulem	-3 740	0	-3 740
31.12.2022	4 134	-306	3 828
Aruandeaasta tulem		175	175
31.12.2023	4 134	-131	4 003

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Järva vald, Imavere küla, Antsu tee 17 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendab rahandusministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid hoitakse pangas arvelduskontodel. Ajutiselt võib hoida sularaha kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtustega. Nõudeid on kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas ja nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ühistul ei ole.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, ja muid lühi-ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustiste eest makstud või saadud tasutõepärane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustistega otseselt seotudteingu kulutusi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid kirjade nimetusi täpsustatud.

Tulud kirjendatakse tekkepõhiselt.

Makstud kommunaalmaksete ja vahendatud teenuste summad on kajastatud tulemiaruanDES kuluna ja saadud tulused tuluna.

Kulud

Kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Kulud kirjendatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Korteriühistu seotud osapoolteks on juhatuse liikmed ja korteriühistu liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
SEB Pank	3 159	6 323
Swedbank	7 977	8 484
Kokku raha	11 136	14 807

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 203	8 203	
Ostjatelt laekumata arved	8 203	8 203	
Laenunõuded	8 253	5 739	2 514
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 456	13 942	2 514

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 376	6 376	
Ostjatelt laekumata arved	6 376	6 376	
Laenunõuded	13 653	5 425	8 228
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 029	11 801	8 228

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank laen	8 253	5 739	2 514		5,99	EUR	26.05.2025
Pikaajalised laenud kokku	8 253	5 739	2 514				
Laenukohustised kokku	8 253	5 739	2 514				

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank laen	13 653	5 425	8 228		5,99%	EUR	26.05.2025
Pikaajalised laenud kokku	13 653	5 425	8 228				
Laenukohustised kokku	13 653	5 425	8 228				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 774	4 774	
Kütte eest ettemaksed	2 573	2 573	12
Kokku võlad ja ettemaksed	7 347	7 347	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 128	5 128	
Saadud ettemaksed	2 678	2 678	
Tulevaste perioodide tulud	2 678	2 678	12
Kokku võlad ja ettemaksed	7 806	7 806	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2022	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	6 732	8 522	-5 705	9 549	7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 732	8 522	-5 705	9 549	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 732	8 522	-5 705	9 549	
	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2023	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	9 549	13 214	-14 774	7 989	7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 549	13 214	-14 774	7 989	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 549	13 214	-14 774	7 989	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Haldustasud	2 141	2 056	
Kindlustustasud	1 005	907	
Heakorratasud	1 557	1 187	
Kredexi käendus	126	186	
Tööd korteris	305	0	
Raamatupidamistasud	1 352	1 293	
Tehnohooldustasud	338	389	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	14 774	5 705	6
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 598	11 723	

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Kommunaalteenuste vahendamine	175	0	13
Kokku muud tulud	175	0	

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Remondi kulud	686	380
Projekteerimine	11 588	3 863
Tehnilise konsultandi tasud	1 360	760
Prügikonteinerid ja kleebsed	1 040	0
Pangateenused	40	0
Niitmisteenus	60	0
Vihmaveerennide puhastus	0	360
Elektri valmidus soojaõlmes	0	342
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 774	5 705

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Tööd korteris	305	0
Heakorralikud	1 557	1 187
Haldusteenuse kulud	2 141	2 056
Kredexi käendus	126	186
Kindlustuskulud	1 004	907
Raamatupidamiskulud	1 352	1 293
Tehnohoolduskulud	339	389
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 824	6 018

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga			
	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24	
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2	

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Asutajad ja liikmed	13 942	11 801	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 942	11 801	
Võlad ja ettemaksed			
Asutajad ja liikmed	2 573	2 678	5
Kokku võlad ja ettemaksed	2 573	2 678	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Asutajad ja liikmed	2 514	8 225	3
Kokku laenukohustised	2 514	8 225	

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenused	Maht	Kogumine	Kasutamine	Vahe
Elekter	2020 kw	517	517	0
Prügi	-	1867	1867	0
Soojusenergia	200,6 MWh	21357	21343	14
Vesi	1595 m3	7788	7627	161
Kokku:	-	31529	31354	175

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Antsu tee 17-1	1513 EUR
Antsu tee 17-2	2387 EUR
Antsu tee 17-3	1826 EUR
Antsu tee 17-4	2325 EUR
Antsu tee 17-5	2143 EUR
Antsu tee 17-6	2361 EUR
Antsu tee 17-7	2132 EUR
Antsu tee 17-8	2321 EUR
Antsu tee 17-9	2528 EUR
Antsu tee 17-10	2214 EUR
Antsu tee 17-11	3040 EUR
Antsu tee 17-12	2397 EUR
Antsu tee 17-13	2903 EUR
Antsu tee 17-14	2489 EUR
Antsu tee 17-15	2450 EUR
Antsu tee 17-16	2386 EUR
Antsu tee 17-17	2634 EUR
Antsu tee 17-18	2345 EUR
Antsu tee 17-19	2122 EUR
Antsu tee 17-20	1513 EUR
Antsu tee 17-21	3101 EUR
Antsu tee 17-22	1671 EUR
Antsu tee 17-23	2750 EUR
Antsu tee 17-24	1423 EUR
Kokku:	54974 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2024

Järva vald, Imavere küla, Antsu tee 17 korteriühistu (registrikood: 80281616) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS HÄRM	Juhatuse liige	05.06.2024