

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Kohtla-Järve linn, Puru tee 86 korteriühistu

registrikood: 80559655

e-posti aadress: purutee86@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 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Remondifond	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Kohtla-Järve linn, Puru tee 86 korteriühistu moodustati 2019.a.

Kohtla-Järve linn, Puru tee 86 korteriühistu tegeleb maja teenustega.

Korteriühistu reservkapital moodustab 2023.a. 4 376 EUR.

Kohtla-Järve linn, Puru tee 86 korteriühistu tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 18 928 eurot ja kulud olid 23 379 eurot.

Kohtla-Järve linn, Puru tee 86 korteriühistu on 2023.a. torude remondi summas 2 190 eurot, tuletõkkeuks paigaldus summas 6 750 eurot, ehitustööd summas 2 210 eurot

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 2 liikmest.

Raamatupidamine korraldab Buhgalter OÜ

Allkiri

Kuupäev

Juhatuse esimees

Dmitry Filichev

Juhatuse liige

Natalia Mulgatšova

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 646	20 484	2
Nõuded ja ettemaksed	7 031	6 204	3
Kokku käibevarad	21 677	26 688	
Kokku varad	21 677	26 688	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	17 140	17 700	5
Kokku lühiajalised kohustised	17 140	17 700	
Kokku kohustised	17 140	17 700	
Netovara			
Reservkapital	4 376	4 376	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 612	12 579	
Aruandeaasta tulem	-4 451	-7 967	
Kokku netovara	4 537	8 988	
Kokku kohustised ja netovara	21 677	26 688	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 632	5 246	
Muud tulud	296	472	
Kokku tulud	18 928	5 718	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 632	-5 708	7
Mitmesugused tegevuskulud	-4 076	-3 154	8
Tööjõukulud	-3 671	-4 825	9
Kokku kulud	-23 379	-13 687	
Põhitegevuse tulem	-4 451	-7 969	
Intressikulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	-4 451	-7 967	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-4 451	-7 969	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-827	588	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-560	12 850	
Makstud intressid	0	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 838	5 471	
Kokku rahavood	-5 838	5 471	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 484	15 013	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 838	5 471	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 646	20 484	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	4 376	12 579	16 955
Aruandeaasta tulem		-7 967	-7 967
31.12.2022	4 376	4 612	8 988
Aruandeaasta tulem		-4 451	-4 451
31.12.2023	4 376	161	4 537

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kohtla-Järve linn, Puru tee 86 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne 2023. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamis arvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

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. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Finantskohustised

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

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	14 646	20 484
Kokku raha	14 646	20 484

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 031	7 031
Ostjatelt laekumata arved	7 031	7 031
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 031	7 031
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 204	6 204
Ostjatelt laekumata arved	6 204	6 204
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 204	6 204

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	55	55
Sotsiaalmaks	92	92
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	12	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	164	164

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 210	5 210
Võlad töövõtjatele	224	224
Maksuvõlad	164	164
Saadud ettemaksed	11 542	11 542
Tulevaste perioodide tulud	11 150	11 150
Muud saadud ettemaksed	392	392
Kokku võlad ja ettemaksed	17 140	17 140
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 740	4 740
Võlad töövõtjatele	224	224
Maksuvõlad	164	164
Saadud ettemaksed	12 572	12 572
Tulevaste perioodide tulud	12 194	12 194
Muud saadud ettemaksed	378	378
Kokku võlad ja ettemaksed	17 700	17 700

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 261	5 246
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 371	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	18 632	5 246

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	12 247	2 046
Hooldustööd	3 385	3 662
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15 632	5 708

Aruandeperiood___ Eelmine aruandeperiood

Remonditööd

Ehitustööd___ 2 210 ___0

Tuletõkkeuks___ 6 750 ___0

Elekritööd ___211___ 390

Torude remont ___ 2 190 ___ 1 656
 Võti ___ 886 ___ 0
 Kokku remonditööd ___ 12 247 ___ 2 046
 Hooldustööd
 Lumi koristamine ___ 60 ___ 0
 Prugi välja vedu ___ 1 518 ___ 1 854
 Kindlustus ___ 444 ___ 516
 Elektrenergia ___ 864 ___ 844
 Majanduskulud ___ 499 ___ 448
 Kokku hooldustööd ___ 3 385 ___ 3 662

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	56	205
Raamatupidamisteenus	1 500	1 545
Esimees teenused	2 520	1 404
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 076	3 154

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	3 093	3 752
Sotsiaalmaksud	553	1 043
Töötuskindlustus	25	30
Kokku tööjõukulud	3 671	4 825

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	44
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	6 865	6 038
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 865	6 038
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	392	378
Kokku võlad ja ettemaksed	392	378

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	0	1 625

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Lisa 11 Remondifond

	Aruandeperiood	Eelmine aruandeperiood
Saldo aasta alguses	12 194	-86
Sissetulek aasta jooksul	7 327	12 280
Kulud	8 371	
Saldo aasta lõpus	11 150	12 194

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1275 EUR
2	1168 EUR
3	1224 EUR
4	1153 EUR
5	1006 EUR
6	1115 EUR
7	1144 EUR
8	1103 EUR
9	1172 EUR
10	1595 EUR
11	916 EUR
12	1595 EUR
13	1573 EUR
14	1147 EUR
15	1492 EUR
16	995 EUR
17	1064 EUR
18	918 EUR
19	1281 EUR
20	1467 EUR
21	1195 EUR
22	939 EUR
23	923 EUR
24	1342 EUR
25	1483 EUR
26	1396 EUR
27	1466 EUR
28	1049 EUR
29	1116 EUR
30	1512 EUR
31	698 EUR
32	906 EUR
33	1211 EUR
34	791 EUR
35	1213 EUR
36	1606 EUR
37	920 EUR
38	1157 EUR
39	995 EUR
40	1045 EUR
41	906 EUR
42	557 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	917 EUR
44	1120 EUR
45	1301 EUR
Kokku:	52167 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

Kohtla-Järve linn, Puru tee 86 korteriühistu (registrikood: 80559655) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRY FILICHEV	Juhatuse liige	27.06.2024