

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 10 korteriühistu

registrikood: 80534201

telefon: +372 56949651

e-posti aadress: Aruserva10@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 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Remondifond	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Põhitegevust Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 10 korteriühistu alustas 22.06.2018.a.

Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 10 korteriühistu tegeleb maja teenustega.

Korteriühisturezervkapital moodustab 2022.a. 617 EUR.

Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 12 korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 1 801 eurot ja kulud olid 1 801 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 1 liikmest.

Raamatupidamine korraldab Buhgalter OÜ.

Allkiri

Kuupäev

Juhatuse esimees

Sergey Soloviev

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 266	2 215	2
Nõuded ja ettemaksed	5 708	4 298	3
Kokku käibevarad	8 974	6 513	
Kokku varad	8 974	6 513	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 357	5 896	5
Kokku lühiajalised kohustised	8 357	5 896	
Kokku kohustised	8 357	5 896	
Netovara			
Reservkapital	617	617	
Kokku netovara	617	617	
Kokku kohustised ja netovara	8 974	6 513	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 756	6 630	7
Muud tulud	45	26	
Kokku tulud	1 801	6 656	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-595	-5 262	8
Mitmesugused tegevuskulud	-392	-416	9
Tööjõukulud	-814	-978	10
Kokku kulud	-1 801	-6 656	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 410	-1 183	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 461	-2 072	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 051	-3 255	
Kokku rahavood	1 051	-3 255	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 215	5 470	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 051	-3 255	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 266	2 215	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Reservkapital	
31.12.2020	617	617
31.12.2021	617	617
31.12.2022	617	617

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 10 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne 2022. 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. Praktiliselt lootusetu ühe korteriomaniku võlg – 4 029 euro.

Teiste omaniku võlg koosneb 1 679 euro.

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)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	3 266	2 215
Kokku raha	3 266	2 215

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 708	5 708
Ostjatelt laekumata arved	1 679	1 679
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	4 029	4 029
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 708	5 708
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 298	4 298
Ostjatelt laekumata arved	1 314	1 314
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	2 984	2 984
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 298	4 298

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	20	20
Sotsiaalmaks	34	34
Kohustuslik kogumispension	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56	56

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 190	1 190
Võlad töövõtjatele	40	40
Maksuvõlad	56	56
Saadud ettemaksed	7 071	7 071
Tulevaste perioodide tulud	7 071	7 071
Kokku võlad ja ettemaksed	8 357	8 357
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 211	1 211
Võlad töövõtjatele	40	40
Maksuvõlad	56	56
Saadud ettemaksed	4 589	4 589
Tulevaste perioodide tulud	4 589	4 589
Kokku võlad ja ettemaksed	5 896	5 896

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Külm vesi ja kanalisatsioon	48	29
Soojusenergia	1 074	1 107
Elektrienergia	28	37
Prügi väljavedu	10	8
Raamatupidamisteenuse	30	30
Kokku võlad tarnijatele	1 190	1 211

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	1 648	1 560
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	108	5 070
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 756	6 630

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	0	4 823
Hooldustööd	595	439
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	595	5 262

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	32	56
Raamatupidajateenused	360	360
Kokku mitmesugused tegevuskulud	392	416

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	612	775
Sotsiaalmaksud	202	203
Töötuskindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	814	978

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	5 708	4 298
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 708	4 298

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021

Arvestatud tasu	612	612
-----------------	-----	-----

Lisa 12 Remondifond

	Aruandeperiood	Eelmine aruandeperiood
Saldo aasta alguses	4 589	6 805
Sissetulek aasta jooksul	2 590	2 855
Kulud	108	5 071
Saldo aasta lõpus	7 071	4 589

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	475 EUR
2	1552 EUR
3	1207 EUR
4	1360 EUR
5	1641 EUR
6	1378 EUR
7	1248 EUR
8	0 EUR
9	352 EUR
10	748 EUR
11	570 EUR
12	1151 EUR
Kokku:	11682 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2023

Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 10 korteriühistu (registrikood: 80534201) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY SOLOVIEV	Juhatuse liige	09.05.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56949651
E-posti aadress	Aruserva10@mail.ru