

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 41 korteriühistu

registrikood: 80069856

telefon: +372 55657391

e-posti aadress: johvisoprus@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu liikmeteks on 45 korterimanimikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

2022.majandusaasta jooksul olid teostatud jooksev avariitööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 772	20 553	2
Nõuded ja ettemaksed	5 263	6 295	3
Kokku käibevarad	29 035	26 848	
Kokku varad	29 035	26 848	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 499	5 662	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	20 167	16 901	6
Kokku lühiajalised kohustised	24 666	22 563	
Kokku kohustised	24 666	22 563	
Netovara			
Reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	285	29	
Aruandeaasta tulem	84	256	
Kokku netovara	4 369	4 285	
Kokku kohustised ja netovara	29 035	26 848	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 663	10 834	7
Tulu ettevõtlusest	0	22	
Muud tulud	73	245	8
Kokku tulud	12 736	11 101	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 904	-3 361	6
Mitmesugused tegevuskulud	-42	-41	9
Tööjõukulud	-7 710	-7 445	10
Kokku kulud	-12 656	-10 847	
Põhitegevuse tulem	80	254	
Intressitulud	4	2	
Aruandeaasta tulem	84	256	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	80	254	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 032	-805	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 163	1 102	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 266	5 976	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 215	6 527	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	4	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	2	
Kokku rahavood	3 219	6 529	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 553	14 024	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 219	6 529	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 772	20 553	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	4 000	29	4 029
Aruandeaasta tulem		256	256
31.12.2021	4 000	285	4 285
Aruandeaasta tulem		84	84
31.12.2022	4 000	369	4 369

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ-u Jõhvi Sõprus 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljatöötatud ning rahandusministri poolt kehtestatud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulude ja kulude aruanne

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

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil ja investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	23 772	20 553
Kokku raha	23 772	20 553

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded korteriomanike vastu	5 263	5 263
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 263	5 263
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded korteriomanike vastu	6 295	6 295
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 295	6 295

Nõuded korteriomanike vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole, s.h. korteriomanikelt laekumata arveid detsembri kuu eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2023 aastal - 4855 eurot (jaanuaris 2022 aastal - 5741 eurot).

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 882	3 882
Maksuvõlad	261	261
Korteriomanike ettemaksud	356	356
Kokku võlad ja ettemaksed	4 499	4 499
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 404	4 404
Maksuvõlad	263	263
Korteriomanike ettemaksud	995	995
Kokku võlad ja ettemaksed	5 662	5 662

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	96	95
Sotsiaalmaks	159	159
Kohustuslik kogumispension	0	3
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	261	263

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	10 925	9 337	-3 361	16 901
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 925	9 337	-3 361	16 901
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 925	9 337	-3 361	16 901
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	16 901	8 170	-4 904	20 167
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 901	8 170	-4 904	20 167
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 901	8 170	-4 904	20 167

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 759	7 473
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 904	3 361
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 663	10 834

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	26	37
Tulem kommunaalmaksete vahendamisest	47	208
Kokku muud tulud	73	245

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	-7	-7
Panga teenused	-35	-34
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-42	-41

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-5 773	-5 575
Sotsiaalmaksud	-1 937	-1 870
Kokku tööjõukulud	-7 710	-7 445

Aruandeperioodil korteriühistus on töötanud üks juhatuse liige, üks inimest osalise tööajaga (töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on 0,2) ja kolm inimest võlaõigusliku lepingule vastavalt.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2022	2021
Kulud kommunaalmaksete vahendamisest	0	0
Kokku muud kulud	0	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	43
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	1 800	1 800

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid läbi ei viidud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
N 1	990 EUR
N 2	706 EUR
N 3	1146 EUR
N 4	1904 EUR
N 5	699 EUR
N 6	1940 EUR
N 7	766 EUR
N 8	727 EUR
N 9	1194 EUR
N 10	1164 EUR
N 11	910 EUR
N 12	1137 EUR
N 13	1065 EUR
N 14	728 EUR
N 15	1104 EUR
N 16	960 EUR
N 17	862 EUR
N 18	989 EUR
N 19	997 EUR
N 20	1056 EUR
N 21	871 EUR
N 22	1044 EUR
N 23	1093 EUR
N 24	962 EUR
N 25	1309 EUR
N 26	949 EUR
N 27	978 EUR
N 28	972 EUR
N 29	901 EUR
N 30	993 EUR
N 31	837 EUR
N 32	750 EUR
N 33	1082 EUR
N 34	1140 EUR
N 35	832 EUR
N 36	877 EUR
N 37	837 EUR
N 38	904 EUR
N 39	1105 EUR
N 40	929 EUR
N 41	870 EUR
N 42	997 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
N 43	1128 EUR
N 44	969 EUR
N 45	1113 EUR
Kokku:	45486 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2023

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 41 korteriühistu (registrikood: 80069856) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARKADI ZAKARLJUKA	Juhatuse liige	20.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55657391
E-posti aadress	johvisoprus@mail.ru