

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Väike-Maarja vald, Väike-Maarja alevik, Põhja tn 13 korteriühistu

registrikood: 80449903

telefon: +372 56841668

e-posti aadress: pohja13@mail.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Lisa 4 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused	9
Korteriomandite majandamiskulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu alustas tegevust 11.01.2018.

Tegevuse eesmärk on majandada Põhja 13 korterelamut ja selle krunti ning esindada korteriühistu liikmete huvisid.

Korteriühistu juhatuse on 3-e liikmeline.

Korteriühistu liikmeteks on korterelamus asuva 18 korteri omanikud.

2023. aastal jätkus korteriühistus maja renoveerimistööde plaanide koostamine ja analüüs ning korrastustööd.

Ühistus pikaajalisi võlgasid ei ole.

Korteriühistul on alates 18.09.2018 üks palgaline töötaja. Juhatuse liikme lepingu alusel makstakse ühele juhatuse liikmele tasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	20 460	10 790
Nõuded ja ettemaksed	1 013	1 108
Kokku käibevarad	21 473	11 898
Kokku varad	21 473	11 898
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	562	559
Kokku lühiajalised kohustised	562	559
Kokku kohustised	562	559
Netovara		
Reservkapital	1 065	1 065
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 274	2 231
Aruandeaasta tulem	9 572	8 043
Kokku netovara	20 911	11 339
Kokku kohustised ja netovara	21 473	11 898

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	12 706	11 147
Kokku tulud	12 706	11 147
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 334	-1 302
Tööjõukulud	-1 800	-1 800
Muud kulud	0	-2
Kokku kulud	-3 134	-3 104
Põhitegevuse tulem	9 572	8 043
Aruandeaasta tulem	9 572	8 043

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	12 653	9 810
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	137	47
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 314	-1 302
Väljamaksed töötajatele	-1 800	-1 800
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	817
Muud rahavood põhitegevusest	-6	44
Kokku rahavood põhitegevusest	9 670	7 616
Kokku rahavood	9 670	7 616
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 790	3 174
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 670	7 616
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 460	10 790

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 065	2 231	3 296
Aruandeaasta tulem		8 043	8 043
31.12.2022	1 065	10 274	11 339
Aruandeaasta tulem		9 572	9 572
31.12.2023	1 065	19 846	20 911

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Põhja tn. 13 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS), mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis ja rahavoogude aruandes kajastatud õiglases väärtuses. Kõik rahalised vahendid seisuga 31.12.2023 kajastuvad pangaarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Korteriomanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Korteriühistu liikmetelt kogutud hooldus- ja haldustasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Korteriühistu liikmetel poolt makstavad tasud remondiks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna. Kommunaalmaksete arvestusest ja ümardamisest tekkinud positiivne vahe kajastatakse muu tuluna. Vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kulud

Kulud on sarnaselt tuludega kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Perioodikuludena kajastatakse aruandeperioodil tehtud tegevuskulud ning sihtotstarbeliste tasudega kaetavad kulud. Kommunaalmaksete arvestusest ja ümardamisest tekkinud vahe kajastatakse muu kuluna.

Maksustamine

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembris töövõtjatele arvestatud ja väljamakstud töötasudelt kinnipeetud maksud ning samade töötasude alusel arvestatud tööandja sotsiaal-, töötuskindlustus- ja kogumispensionimaksete kohustus, mis deklareeriti 10.01.2021.

Maksud tasuti tähtaegselt.

Korteriühistul riigimaksude intressivõlgasid ei ole.

Seotud osapooled

Korteriühistu Põhja tn. 13 2023.a. aastaaruande koostamisel on loetud osapoolteks korteriühistu liikmed ja juhatus.

2023.a. tasustati seotud osapooltest ühte juhatuse liiget juhatuse liikme lepingu alusel. Juhatuse liiget tasustati korteriühistu üldiste juhtimis- ja organiseerimistegevuse eest.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	1 353	1 353
Sotsiaalmaksud	447	447
Kokku tööjõukulud	1 800	1 800
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	1 013	1 108
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 013	1 108

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 353	1 353

Lisa 4 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused

Aasta	Vesi/ kanal. (m3)	Vesul/ kanal. (€)	Prügi (€)	Elekter (€)	Aasta kokku (€)
2019	420	1361	242	58	1661
2020	465	1507	295	58	1860
2021	542	1768	386	44	2198
2022	567	2176	428	58	2662
2023	600	2606	487	98	3191

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter nr. 1	1047 EUR
Korter nr. 2	830 EUR
Korter nr. 3	742 EUR
Korter nr. 4	957 EUR
Korter nr. 5	716 EUR
Korter nr. 6	1000 EUR
Korter nr. 7	641 EUR
Korter nr. 8	744 EUR
Korter nr. 9	705 EUR
Korter nr. 10	730 EUR
Korter nr. 11	681 EUR
Korter nr. 12	1071 EUR
Korter nr. 13	858 EUR
Korter nr. 14	1001 EUR
Korter nr. 15	800 EUR
Korter nr. 16	1045 EUR
Korter nr. 17	1404 EUR
Korter nr. 18	934 EUR
Kokku:	15906 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2024

Väike-Maarja vald, Väike-Maarja alevik, Põhja tn 13 korteriühistu (registrikood: 80449903) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES OJANURM	Juhatuse liige	18.04.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56841668
E-posti aadress	pohja13@mail.ee