

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 29 korteriühistu

registrikood: 80170259

telefon: +372 5094655

e-posti aadress: kykaare29@gmail.com

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	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kaare 29

2023. a. majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kaare 29 tegutseb iseseisvalt alates juunist 2002. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2023. a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2 liikmeline, väljamakseid on juhatuse liikmetele tehtud. 2023. a. jooksul on tehtud majale remonditöid summas 8425 eurot

1. jooksvad remonditööd 2369 eurot
2. heakorratööd 580 eurot
3. maja taguse platsi asfalteerimine 5476 eurot

2024. aasta planeeritavad tööd:

Jooksvad hoolduse ja remonditööd

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 677	9 723	2
Nõuded ja ettemaksed	13 417	11 207	3
Kokku käibevarad	27 094	20 930	
Kokku varad	27 094	20 930	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 029	9 805	5
Kokku lühiajalised kohustised	11 029	9 805	
Kokku kohustised	11 029	9 805	
Netovara			
Reservkapital	7 000	7 000	
Reservid	768	768	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 357	-3 406	
Aruandeaasta tulem	4 940	6 763	
Kokku netovara	16 065	11 125	
Kokku kohustised ja netovara	27 094	20 930	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	30 451	34 057	6
Tulu ettevõtlusest	311	410	
Muud tulud	519	548	
Kokku tulud	31 281	35 015	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 476	-7 299	7
Mitmesugused tegevuskulud	-7 101	-7 660	8
Tööjõukulud	-13 764	-13 293	9
Kokku kulud	-26 341	-28 252	
Põhitegevuse tulem	4 940	6 763	
Aruandeaasta tulem	4 940	6 763	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 940	6 763	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 210	796	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 224	28	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 954	7 587	
Kokku rahavood	3 954	7 587	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 723	2 136	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 954	7 587	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 677	9 723	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	7 000	768	-3 406	4 362
Aruandeaasta tulem			6 763	6 763
31.12.2022	7 000	768	3 357	11 125
Aruandeaasta tulem			4 940	4 940
31.12.2023	7 000	768	8 297	16 065

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 29 Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne 2023. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard 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. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mittesihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Korteriühistu tegeleb vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (vee-, soojus-, prügi- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel ja ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena. TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Mitmesugused tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel eesmärkidel tehtud tegevuskulud (raamatupidamisteenuste kulu, kantseleikulud, hoolduskulud, reklaamikulud, kindlustus, uurimiskulud).

Netovara, mis koosneb muuhulgas järgmistest kirjetest:

- osakapital;
- reservkapital;
- eelmist perioodide akumulieeritud tuleml;
- aruandeperioodi tuleml.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	13 677	9 723
Kokku raha	13 677	9 723

SEB konto 948.55

Swedbanki konto 12728.35

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	199	199	
Ostjatelt laekumata arved	199	199	
Nõuded liikmete vastu	13 218	13 218	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 417	13 417	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	242	242	
Ostjatelt laekumata arved	242	242	
Ettemaksed	48	48	
Muud makstud ettemaksed	48	48	
Nõuded liikmete vastu	10 917	10 917	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 207	11 207	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	129	129
Sotsiaalmaks	284	284
Kohustuslik kogumispension	13	17
Töötuskindlustusmaksed	9	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	435	439

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 322	10 322	
Maksuvõlad	435	435	
Saadud ettemaksed	272	272	
Tulevaste perioodide tulud	43	43	
Muud saadud ettemaksed	229	229	
Liikmelt saadud ettemaksed			
Kokku võlad ja ettemaksed	11 029	11 029	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 171	9 171	
Maksuvõlad	439	439	
Saadud ettemaksed	8	8	
Tulevaste perioodide tulud	8	8	
Liikmelt saadud ettemaksed	187	187	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 805	9 805	

Võlad tarnijatele:

Eesti Energia AS	126.71
Eesti Gaas AS	193.54
Ekovir OÜ	17.82
Järve Biopuhastus OÜ	1052.08
Viru Soter OÜ	221.00
Gren Viru AS	8442.90
Ragn-Sells AS	268.03

Tulevaste perioodide tulud 43.00 - arvestatud, kuid tasustamata viivised 23.00, menetluskulud - 20.00

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	30 451	26 758
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	7 299
Kokku liikmetelt saadud tasud	30 451	34 057

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Videovalve paigaldus	0	7 299
Parkla	5 476	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 476	7 299

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	1 126	1 291
Elektrienergia	1 126	1 291
Mitmesugused bürookulud	27	13
Koolituskulud	81	37
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	10
Prügivedu	0	0
Õigusabi	0	48
Raamatupidamisteenused	2 653	2 609
Remonditööd	2 368	1 585
Pangakulud	146	164
Heakorratööd	580	914
Koristaja töövahendid	55	224
Materjalid	47	212
Kindlustus	0	0
Koristusteenus	0	0
Gaasi kontroll	0	0
Tulevste perioodide kulud maja remondiks	0	0
Muud	18	553
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 101	7 660

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	10 320	9 967
Sotsiaalmaksud	3 444	3 327
Kokku tööjõukulud	13 764	13 294
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	79	81
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	48
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	48

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 157	8 014
Kokku ostetud	6 157	8 014

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	5 520	5 280

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	992 EUR
2	866 EUR
3	938 EUR
4	1159 EUR
5	1085 EUR
6	1205 EUR
7	1782 EUR
8	716 EUR
9	1669 EUR
10	1200 EUR
11	1080 EUR
12	1616 EUR
13	970 EUR
14	769 EUR
15	1380 EUR
16	1234 EUR
17	665 EUR
18	932 EUR
19	1807 EUR
20	561 EUR
21	984 EUR
22	1103 EUR
23	621 EUR
24	1213 EUR
25	1785 EUR
26	641 EUR
27	1150 EUR
28	1757 EUR
29	574 EUR
30	1502 EUR
31	1655 EUR
32	538 EUR
33	1159 EUR
34	1057 EUR
35	628 EUR
36	889 EUR
37	1065 EUR
38	797 EUR
39	1066 EUR
40	1074 EUR
41	674 EUR
42	1010 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1202 EUR
44	627 EUR
45	1130 EUR
46	1491 EUR
47	1555 EUR
48	1843 EUR
49	1371 EUR
50	1257 EUR
51	1579 EUR
52	1533 EUR
53	2178 EUR
54	1699 EUR
55	1600 EUR
56	1235 EUR
57	859 EUR
58	1169 EUR
59	1920 EUR
60	675 EUR
61	888 EUR
62	1503 EUR
63	612 EUR
64	1365 EUR
65	1396 EUR
66	552 EUR
67	1056 EUR
68	1304 EUR
69	634 EUR
70	1470 EUR
71	916 EUR
72	938 EUR
73	1582 EUR
74	1073 EUR
75	1007 EUR
76	962 EUR
77	1284 EUR
78	747 EUR
79	884 EUR
80	1347 EUR
81	762 EUR
82	1072 EUR
83	1557 EUR
84	874 EUR
85	1527 EUR
Kokku:	97803 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2024

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 29 korteriühistu (registrikood: 80170259) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO ARUS	Juhatuse liige	10.05.2024

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094655
E-posti aadress	kykaare29@gmail.com