

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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 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	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

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

Korteriühistu rezervkapital moodustab 2023.a. 617 EUR.

Kohtla-Järve linn, Arusera tn 10 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 3 416 eurot ja kulud olid 3 406 eurot.

KÜ Arusera tn 10 on 2023.a. küttesüsteemi remondi summas 1 436 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 1 liikmest.

Raamatupidamine korraldab Buhgalter OÜ.

Allkiri

Kuupäev

Juhatuse esimees

Sergey Soloviev

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 417	3 266	2
Nõuded ja ettemaksed	6 795	5 708	3
Kokku käibevarad	9 212	8 974	
Kokku varad	9 212	8 974	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 585	8 357	5
Kokku lühiajalised kohustised	8 585	8 357	
Kokku kohustised	8 585	8 357	
Netovara			
Reservkapital	617	617	
Aruandeaasta tulem	10	0	
Kokku netovara	627	617	
Kokku kohustised ja netovara	9 212	8 974	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 347	1 756	6
Muud tulud	69	45	
Kokku tulud	3 416	1 801	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 991	-595	7
Mitmesugused tegevuskulud	-431	-392	8
Tööjõukulud	-984	-814	9
Kokku kulud	-3 406	-1 801	
Põhitegevuse tulem	10	0	
Aruandeaasta tulem	10	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	10	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 087	-1 410	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	228	2 461	
Kokku rahavood põhitegevusest	-849	1 051	
Kokku rahavood	-849	1 051	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 266	2 215	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-849	1 051	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 417	3 266	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	617		617
31.12.2022	617		617
Aruandeaasta tulem		10	10
31.12.2023	617	10	627

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kohtla-Järve linn, Arusera tn 10 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. Praktiliselt lootusetu ühe korteriomaniku võlg – 4 864 euro.

Teiste omaniku võlg koosneb 1 931 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)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	2 417	3 266
Kokku raha	2 417	3 266

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 795	6 795
Ostjatelt laekumata arved	1 931	1 931
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	4 864	4 864
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 795	6 795
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	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)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 823	1 823
Võlad töövõtjatele	40	40
Maksuvõlad	56	56
Saadud ettemaksed	6 666	6 666
Tulevaste perioodide tulud	6 666	6 666
Kokku võlad ja ettemaksed	8 585	8 585
	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

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 647	1 648
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 700	108
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 347	1 756

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	1 436	0
Hooldustööd	555	595
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 991	595

Aruandeperiood___ Eelmine aruandeperiood

Remonditööd

küttesüsteemi remont___ 1 436 ___0

Kokku remonditööd___ 1 436 ___0

Hooldustööd

Üldenergia___ 250 ___188

Majanduskulud___ 305 ___407

Kokku hooldustööd___ 555 ___595

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	71	32
Raamatupidajateenused	360	360
Kokku mitmesugused tegevuskulud	431	392

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	740	612
Sotsiaalmaksud	244	202
Töötuskindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	984	814

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	6 795	5 708
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 795	5 708

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	612	612

Lisa 11 Remondifond

	Aruandeperiood	Eelmine aruandeperiood
Saldo aasta alguses	7 071	4 589
Sissetulek aasta jooksul	1 295	2 590
Kulud	1 700	108

Saldo aasta lõpus	6 666	7 071
--------------------------	--------------	--------------

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	394 EUR
2	1837 EUR
3	1402 EUR
4	1822 EUR
5	1903 EUR
6	1638 EUR
7	1459 EUR
8	0 EUR
9	367 EUR
10	1007 EUR
11	441 EUR
12	1507 EUR
Kokku:	13777 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2024

Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 10 korteriühistu (registrikood: 80534201) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY SOLOVIEV	Juhatuse liige	04.06.2024