

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Järva vald, Imavere küla, Tuljaku tee 1 korteriühistu

registrikood: 80254430

telefon: +372 5117011

e-posti aadress: eve.okas@kvatro.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Järva vald, Imavere küla, Tuljaku tee 1 korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Majandustegevust korraldatakse vastavalt liikmete üldkoosoleku poolt kinnitatud majanduskavale, millega nähakse ette teostatavad haldustegevused, hooldus- ja remonditööd ning kulutustele vastavad katteallikad.

Ühistu reservkapital on suurusega 3000 eurot. Reservkapitali võib kasutada ühistu kohustuste täitmiseks käibevahendite ajutise puudujäägi korral.

Korteriühistu juhatuse on kaheliikmeline. Ühistu juhatust aruandeperioodil ei tasustatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 705	7 093	2
Nõuded ja ettemaksed	3 961	8 205	3
Kokku käibevarad	10 666	15 298	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	27 221	26 315	3
Kokku põhivarad	27 221	26 315	
Kokku varad	37 887	41 613	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	4 798	4
Võlad ja ettemaksed	5 831	4 932	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 835	2 568	6
Kokku lühiajalised kohustised	7 666	12 298	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	27 221	26 315	4
Kokku pikaajalised kohustised	27 221	26 315	
Kokku kohustised	34 887	38 613	
Netovara			
Reservkapital	3 000	3 000	
Kokku netovara	3 000	3 000	
Kokku kohustised ja netovara	37 887	41 613	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 178	7 817	7
Kokku tulud	14 178	7 817	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 942	-3 333	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 236	-4 484	9
Kokku kulud	-14 178	-7 817	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 338	8 167
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	899	-2 484
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-733	-1 583
Kokku rahavood põhitegevusest	3 504	4 100
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1 723	1 118
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 723	1 118
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 892	-4 907
Makstud intressid	-1 723	-1 118
Laekunud osakapital	0	2 398
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 615	-3 627
Kokku rahavood	-388	1 591
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 093	5 502
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-388	1 591
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 705	7 093

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	1 729	-1 127	602
Aruandeaasta tulem		0	0
Muutused reservides	1 271	1 127	2 398
31.12.2022	3 000	0	3 000
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2023	3 000	0	3 000

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Järva vald, Imavere küla, Tuljaku tee 1 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendab rahandusministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid hoitakse pangas arvelduskontol.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtustega. Nõudeid on kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas ja nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ühistul ei ole.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustiste eest makstud või saadud tasutõepärane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustistega otseselt seotud tehingu kulutusi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.
Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid kirjade nimetusi täpsustatud.
Tulud kirjendatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.
Kulud kirjendatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Korteriühistu seotud osapoolteks on juhatuse liikmed ja korteriühistu liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
SEB-pank	6 619	6 719
Swedbank	86	374
Kokku raha	6 705	7 093

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 961	3 961	
Ostjatelt laekumata arved	3 961	3 961	
Laenunõuded	27 221	0	27 221
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 182	3 961	27 221

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 407	3 407	
Ostjatelt laekumata arved	3 407	3 407	
Laenunõuded	31 113	4 798	26 315
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 520	8 205	26 315

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank laen	27 221	0	27 221		5,683%	EUR	25.08.2028
Pikaajalised laenud kokku	27 221		27 221				
Laenukohustised kokku	27 221		27 221				

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank laen	31 113	4 798	26 315	0	5,683%	EUR	25.08.2028
Pikaajalised laenud kokku	31 113	4 798	26 315				
Laenukohustised kokku	31 113	4 798	26 315				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 911	3 911
Kütte eest ettemaksed	1 920	1 920
Kokku võlad ja ettemaksed	5 831	5 831

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 756	3 756
Saadud ettemaksed	1 163	1 163
Tulevaste perioodide tulud	1 163	1 163
Korteriomanike ettemaksed	13	13
Kokku võlad ja ettemaksed	4 932	4 932

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2022	Lisa nr
	Kohustised				Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Remondi-ja tegevuskulude fond	4 151	4 496	-2 746	-3 333	2 568	7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 151	4 496	-2 746	-3 333	2 568	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 151	4 496	-2 746	-3 333	2 568	
	31.12.2022	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2023	Lisa nr
	Kohustised				Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Remondi-ja tegevuskulude fond	2 568	5 454	-245	-5 942	1 835	7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 568	5 454	-245	-5 942	1 835	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 568	5 454	-245	-5 942	1 835	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Haldustasud	1 543	1 481	
Heakorratasud	1 167	897	
Kredexi käendustasud	164	202	
Raamatupidamistasud	974	926	
Tehnohooldustasud	244	312	
Tööd korteris	3 383	0	
Kindlustus	761	666	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	5 942	3 333	6
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 178	7 817	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2023	2022
Trepikoja aknad	4 351	0
Jäätmekonteinerid	396	0
Küttesüsteemi tööd	920	0
Lisavõtmed, infotahvel	59	9
Kaastundekuulutus	28	0
Pangateenused	31	0
Tarkvara veemõõturitele	157	0
Elektritööd	0	2 068
Vihmaveerennide puhastus	0	360
Vent.korstrnate puhastus	0	867
Graniitkillustik	0	29
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 942	3 333

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Kindlustuskulud	761	666
Heakorrakulud	1 167	897
Kredexi käendus	164	202
Haldusteenuse kulud	1 543	1 481
Raamatupidamisteenuse kulud	974	926
Tehnohoolduskulud	244	312
Tööd korteris	3 383	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 236	4 484

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga			
	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Füüsilisest isikust liikmete arv	19	19	
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1	

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Asutajad ja liikmed	3 961	8 205	33
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 961	8 205	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Asutajad ja liikmed	27 221	26 315	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 221	26 315	

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenused	Kogumine	Kasutamine	Vahe
Elekter	258	258	0
Prügi	1110	1110	0
Küte	20556	20556	0
Vesi ja kanalisatsioon	4081	4081	0
Kokku:	26005	26005	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Tuljaku tee 1-1	1623 EUR
Tuljaku tee 1-2	2522 EUR
Tuljaku tee 1-3	1662 EUR
Tuljaku tee 1-4	2549 EUR
Tuljaku tee 1-5	1847 EUR
Tuljaku tee 1-6	2854 EUR
Tuljaku tee 1-7	2423 EUR
Tuljaku tee 1-8	2288 EUR
Tuljaku tee 1-9	2819 EUR
Tuljaku tee 1-10	2423 EUR
Tuljaku tee 1-11	3026 EUR
Tuljaku tee 1-12	2454 EUR
Tuljaku tee 1-13	2438 EUR
Tuljaku tee 1-14	1299 EUR
Tuljaku tee 1-15	2620 EUR
Tuljaku tee 1-16	1495 EUR
Tuljaku tee 1-17	2666 EUR
Tuljaku tee 1-18	1417 EUR
Kokku:	40425 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2024

Järva vald, Imavere küla, Tuljaku tee 1 korteriühistu (registrikood: 80254430) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI OKAS	Juhatuse liige	14.06.2024