

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Kohtla-Järve linn, Ahtme mnt 73 korteriühistu

registrikood: 80121930

telefon: +372 5298831, +372 5297137

e-posti aadress: alexgerald1952@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Muud kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 01.01.2023-31.12.2023

Kohtla-Järve linn, Ahtme linnaosa, Ahtme mnt 73 korteriühistu

Reg.nr.80121930

Ida-Virumaa kommertsregistri otsusega 17.07.1997.a.

Teenuste osutamise lepingud on sõlmitud järgmiste firmadega:

Gren Viru AS, Jarve Biopuhastus OU, Eesti Energia AS, Ekovir OÜ.

Tulud:

1. Korteriomanike maksed hoone halduskulude eest.
2. Korteriomanike maksed soojuse, vee ja kanalisatsiooniteenuste eest.
3. Korteriomanike maksed remonditöödeks

Kulud:

1. Igakuiste arvete alusel on tasutud teenuste osutamise eest firmadele:

Gren Viru AS, Biopuhastus, Eesti Energia ,Ekovir.

2024 aastal korteriühistul on plaanis renoveerida hoone sokkel ja sillutisriba.

Perioodil 2022, 2023 suurendati suveperioodil remondifondi.

Jääk korteriühistu arveldusarvel seisuga 01.01.2024 on 14 346,75 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 347	8 218
Nõuded ja ettemaksed	9 717	9 253
Kokku käibevarad	24 064	17 471
Kokku varad	24 064	17 471
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	15 454	10 293
Kokku lühiajalised kohustised	15 454	10 293
Kokku kohustised	15 454	10 293
Netovara		
Reservkapital	1 000	0
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 178	7 722
Aruandeaasta tulem	1 432	-544
Kokku netovara	8 610	7 178
Kokku kohustised ja netovara	24 064	17 471

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 622	11 622
Muud tulud	5 400	205
Kokku tulud	17 022	11 827
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-5 701	-7 144
Tööjõukulud	-5 617	-5 352
Muud kulud	-4 291	-8
Kokku kulud	-15 609	-12 504
Põhitegevuse tulem	1 413	-677
Intressitulud	19	133
Aruandeaasta tulem	1 432	-544

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 413	-677
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	784	-804
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 913	5 940
Laekunud intressid	19	133
Kokku rahavood põhitegevusest	6 129	4 592
Kokku rahavood	6 129	4 592
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 218	3 626
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 129	4 592
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 347	8 218

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021		7 724	7 724
Korrigeeritud saldo 31.12.2021		7 724	7 724
Aruandeaasta tulem		-544	-544
Muud muutused netovaras		-2	-2
31.12.2022		7 178	7 178
Korrigeeritud saldo 31.12.2022		7 178	7 178
Aruandeaasta tulem		1 432	1 432
Muutused reservides	1 000	-1 000	0
31.12.2023	1 000	7 610	8 610

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Kohtla-Järve Ahtme mnt.73 Korteriühistu on koostatud 2023.a. raamatupidamise aastaaruande Raamatupidamise seaduse paragr. 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditega. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Rahalised vahendid.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustused.

Omanikelt ja ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded korteriomaniike ja rentnike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kõik nõuded ja kohustused (võlad tarnijatele, muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste nõuete ja kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid ja kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulude arvestus.

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Tulude ja kulude aruanne.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad hooldus tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavat tasu remondideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Makstud kommunaal maksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustusena.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto pangas	14 347	8 218
Kokku raha	14 347	8 218

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	68
Sotsiaalmaks	82	111
Töötuskindlustusmaksed	1	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133	181

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 562	4 562
Maksuvõlad	133	133
Saadud ettemaksed	10 759	10 759
Muud saadud ettemaksed	10 759	10 759
Kokku võlad ja ettemaksed	15 454	15 454
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 863	3 863
Maksuvõlad	181	181
Muud võlad	715	715
Muud viitvõlad	715	715
Saadud ettemaksed	5 534	5 534
Muud saadud ettemaksed	5 534	5 534
Kokku võlad ja ettemaksed	10 293	10 293

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Järve Biopuhastus OÜ	488	420
VKG Soojus AS	0	3 218
Ekovir OÜ	62	60
Eesti Energia AS	70	56
IVC Arvutiteenused OÜ	75	75
Swedbank P&C Insurance AS	39	34
Gren Viru AS	3 738	0
Hea Hoog Sihtasutus	90	0
Kokku võlad tarnijatele	4 562	3 863

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 622	11 622
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 622	11 622

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 371	180
Rendi- ja üüritulu	29	25
Kommunaaltenuste vahe	0	0
Kokku muud tulud	5 400	205

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	-642	-588
Elektrienergia	-642	-588
Mitmesugused bürookulud	-3	0
Santehnilised teenused	0	-30
Prügivedi	-657	-913
Pangateenused	-41	-50
Raamatupidamis teenused	-975	-975
Küttetorustiku osaline vahetamine	0	-165
Kanaliseerimise puhastus	-90	0
Majanduskulud	-340	-198
Trimmeri remont (Redukti vahetamine)	0	-90
Remonditööd	-231	0
Seina märjakssaamise põhjuse väljaselgitamine	-588	0
Territooriumi hooldus	-318	0
Soojussõlme teenindamine	0	0
Juriidilised teenused	-190	-861
Kindlustus	-424	-372
Riigilõiv	0	-50
Õhuklapi vahetamine	-36	0
Võtmed	-9	0
Remonditööd pärast pressimist (kort.21)	0	-120
Küttesüsteemi surveproov	0	-444
Toru ja radiaatori vahetamine (kort.18)	0	-384
Bensiin muruniidukile	-9	-11
Tööd küttesüsteemi lülitamiseks (kort.25)	-1 092	-234
Radiaatori vahetamine (kort. 9)	0	-630
Soojaveetoru vahetamine ja isoleerimine	-50	0
Kahjumihüvitis	0	-715
Uste remont	0	-314
Muud	-6	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 701	-7 144

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-4 209	-4 076
Sotsiaalmaksud	-1 408	-1 263
Puhkuse reserv	0	-13
Kokku tööjõukulud	-5 617	-5 352
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2023	2022
Kommunaalteenuste vahe	-59	-8
Muud	-4 232	0
Kokku muud kulud	-4 291	-8

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	27	27

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 800	1 800

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2217 EUR
2	1654 EUR
3	1834 EUR
4	1796 EUR
5	1137 EUR
6	1907 EUR
7	2071 EUR
8	1398 EUR
9	2331 EUR
10	1629 EUR
11	1726 EUR
12	1117 EUR
13	1759 EUR
14	1349 EUR
15	1612 EUR
16	1922 EUR
17	1368 EUR
18	1711 EUR
19	1452 EUR
20	974 EUR
21	3155 EUR
22	1588 EUR
23	987 EUR
24	2582 EUR
25	1814 EUR
26	928 EUR
27	2156 EUR
Kokku:	46174 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2024

Kohtla-Järve linn, Ahtme mnt 73 korteriühistu (registrikood: 80121930) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ANDREIMAN	Juhatuse liige	20.06.2024