

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Kohtla-Järve linn, Põhja allee 22 korteriühistu

registrikood: 80258675

telefon: +372 53423905

e-posti aadress: pohjaalleja_22@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 tarnijatele	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 6 Muud võlad	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	16
Revisjoni kokkuvõte	17

Tegevusaruanne

Korteriühistu Põhja allee 22 tegutseb alates 2008 a. Majas on 90 korterit.

2023.a suurem majanduskava töö oli välistrepide remont, püstikute ja torude vahetus.

Ülejäänu osas olid igapäevased majandus- ja hooldustööd.

2023a tulud laekusid plaanipäraselt.

Viimase majandusaasta tähtsamad näitavud (eurod)

Liikmetelt saadud tasud	15 781
Liikmetelt saadud kommunaaltasud	69 676
Varad kokku	34 842
Remondifond	18 648
Osakapital	2 704
Keskmine töötajate arv	3
Töötajate palgakulu	11 085
Juhatuse liikmetele arvestatud tasud olid kokku	0

Korteriühistu finants - majandusseis on stabiilne.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	18 280	18 472
Nõuded ja ettemaksed	16 563	15 714
Kokku käibevarad	34 843	34 186
Kokku varad	34 843	34 186
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	14 228	12 824
Kokku lühiajalised kohustised	14 228	12 824
Kokku kohustised	14 228	12 824
Netovara		
Reservkapital	2 704	2 704
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 658	12 978
Aruandeaasta tulem	-747	5 680
Kokku netovara	20 615	21 362
Kokku kohustised ja netovara	34 843	34 186

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	41 538	41 171
Annetused ja toetused	0	521
Muud tulud	481	484
Kokku tulud	42 019	42 176
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-31 645	-22 250
Tööjõukulud	-11 085	-9 890
Muud kulud	-228	-3 754
Kokku kulud	-42 958	-35 894
Põhitegevuse tulem	-939	6 282
Intressitulud	192	-602
Aruandeaasta tulem	-747	5 680

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	0	521
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	111 997	99 511
Muud põhitegevuse tulude laekumised	131	74
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-110 133	-86 168
Väljamaksed töötajatele	-7 217	-5 830
Makstud intressid	1	0
Muud rahavood põhitegevusest	5 029	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-192	8 108
Kokku rahavood	-192	8 108
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 472	10 364
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-192	8 108
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 280	18 472

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	2 704	12 978	15 682
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	2 704	12 978	15 682
Aruandeaasta tulem		5 680	5 680
31.12.2022	2 704	18 658	21 362
Korrigeeritud saldo 31.12.2022	2 704	18 658	21 362
Aruandeaasta tulem		-747	-747
31.12.2023	2 704	17 911	20 615

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Põhja allee 22 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvahelisel tinnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavaid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeer piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2023 ja lõppes 31. detsember 2023.

Raamatupidamise aastaaruanne arvnäitajad on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana arvele võetakse olulise soetusmaksumusega ja ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseajaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööajast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhilise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdü toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja KÜ-l Põhja allee 22 on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhilise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdü toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja KÜ-l Põhja allee 22 on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskontod	18 280	18 472
Kokku raha	18 280	18 472

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	55	102
Sotsiaalmaks	253	225
Kohustuslik kogumispension	10	5
Töötuskindlustusmaksed	15	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	333	348

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
G en Viru AS	8 398	7 013
Järve Biopuhastus OÜ	1 248	1 301
IVC Arvutiteenused OÜ	195	195
Eesti Gaas AS	408	364
Eesti Energia AS	73	69
Gleado OÜ	33	0
Davkai Grupp OÜ	0	180
Ekovir OÜ	151	134
Ragn-Sells AS	35	29
Bizon OÜ	28	0
Kokku võlad tarnijatele	10 569	9 285

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad töövõtjatele		
Deklareerimata maksud		
Puhkuse reserv	914	552
Kokku võlad töövõtjatele	914	552

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 084	2 084
Kokku muud võlad	2 084	2 084
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 084	2 084
Kokku muud võlad	2 084	2 084

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2023	2022
Tarbitud elektrienergia eest	126	125
Kommunaalteenuste vahe	0	66
Muud teenused	355	0
Muud	0	293
Kokku muud tulud	481	484

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	-3 194	-3 093
Elektrienergia	-3 194	-3 093
Mitmesugused bürookulud	0	-5
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-1
Prügivedu	-2 020	-1 904
Elektriteenindus	-459	-1 037
Majandusteenused ja kulud	-147	-332
Välikoristuse teenus	-673	-1 134
Survestus	0	-90
Juriidilised teenused	-420	0
Kanaliseerimise puhastus	-50	0
Lukk, toru, võtmed	-52	-1 005
Liiklusmärk	-90	0
Kanaliseerimise püstiku vahetus	-4 360	-251
Keldri puhastus	0	-263
Soojusvaheti pesemine	-185	0
Pangateenused	-133	-118
Raamatupidamisteenused	-2 535	-2 535
Postkastid	-525	-525
Uksed	-986	-2 800
Pumba vahetamine ja reguleerimine	-1 087	0
Ehitustööd	-8 499	-1 500
Akna hooldus	-150	-80
Katuse remont	0	-54
Avariiteenused	-920	-707
Gaasitorustiku remont	0	-108
Maja kindlustus	-921	-853
Välisreppide remont	-4 054	0
Trepikoda remont	0	-3 855
Uste teenindamine	-175	0
Koolitus	-10	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-31 645	-22 250

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-7 761	-6 962
Sotsiaalmaksud	-2 604	-2 353
Puhkuse reserv	-720	-575
Kokku tööjõukulud	-11 085	-9 890
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2023	2022
Kommunaalteenuste vahe	-228	0
Muud	0	-3 754
Kokku muud kulud	-228	-3 754

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	772 EUR
2	1559 EUR
3	1413 EUR
4	967 EUR
5	1397 EUR
6	1040 EUR
7	815 EUR
8	1653 EUR
9	929 EUR
10	787 EUR
11	1621 EUR
12	1389 EUR
13	708 EUR
14	1460 EUR
15	1094 EUR
16	1032 EUR
17	1565 EUR
18	794 EUR
19	1538 EUR
20	2065 EUR
21	703 EUR
22	1099 EUR
23	2025 EUR
24	696 EUR
25	1002 EUR
26	1611 EUR
27	930 EUR
28	1259 EUR
29	1650 EUR
30	694 EUR
31	714 EUR
32	1596 EUR
33	1043 EUR
34	971 EUR
35	1270 EUR
36	1233 EUR
37	990 EUR
38	1269 EUR
39	1194 EUR
40	686 EUR
41	1672 EUR
42	1214 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	954 EUR
44	1535 EUR
45	1406 EUR
46	1197 EUR
47	2148 EUR
48	694 EUR
49	1505 EUR
50	1737 EUR
51	981 EUR
52	1337 EUR
53	1892 EUR
54	896 EUR
55	1239 EUR
56	1814 EUR
57	1053 EUR
58	1272 EUR
59	1503 EUR
60	765 EUR
61	2219 EUR
63	1436 EUR
64	750 EUR
65	1781 EUR
66	1111 EUR
67	1055 EUR
68	1646 EUR
69	1606 EUR
70	883 EUR
71	1887 EUR
72	1311 EUR
73	718 EUR
74	1455 EUR
75	1578 EUR
76	1216 EUR
77	1513 EUR
78	1069 EUR
79	1586 EUR
80	1384 EUR
81	1495 EUR
82	1149 EUR
83	1469 EUR
84	691 EUR
85	1346 EUR
86	1629 EUR
87	1057 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
88	1275 EUR
89	1858 EUR
90	688 EUR
Kokku:	112908 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2024

Kohtla-Järve linn, Põhja allee 22 korteriühistu (registrikood: 80258675) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DENIS BATURIN	Juhatuse liige	13.06.2024