

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Viru-Nigula vald, Aseri alevik, Kooli tn 8 korteriühistu

registrikood: 80045519

telefon: +372 3351453

e-posti aadress: viru-buh@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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 11 013 EUR ja kulud olid 15 403 EUR.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2024.a.
majandustegevuse aastakavale.
2023 aastal oli vahetatud vee-ja kanalisatsiooni torud
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.
2023. aastal oli Aseri Mari KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu koos maksudega oli
5 448 eurot.
Aruandeperioodil juhatus tasu ei olnud saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 509	16 967
Nõuded ja ettemaksed	17 277	19 141
Varud	534	534
Kokku käibevarad	31 320	36 642
Kokku varad	31 320	36 642
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 633	7 565
Kokku lühiajalised kohustised	6 633	7 565
Kokku kohustised	6 633	7 565
Netovara		
Reservkapital	433	433
Reservid	24 661	24 661
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 983	2 433
Aruandeaasta tulem	-4 390	1 550
Kokku netovara	24 687	29 077
Kokku kohustised ja netovara	31 320	36 642

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 012	13 229
Muud tulud	1	99
Kokku tulud	11 013	13 328
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-2 299
Mitmesugused tegevuskulud	-9 955	-4 760
Tööjõukulud	-5 448	-4 719
Kokku kulud	-15 403	-11 778
Põhitegevuse tulem	-4 390	1 550
Aruandeaasta tulem	-4 390	1 550

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-4 390	1 550
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 864	-2 654
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-932	-225
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-2 299
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 458	-3 628
Kokku rahavood	-3 458	-3 628
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 967	20 595
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 458	-3 628
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 509	16 967

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	433	24 661	2 433	27 527
Aruandeaasta tulem			1 550	1 550
31.12.2022	433	24 661	3 983	29 077
Aruandeaasta tulem			-4 390	-4 390
31.12.2023	433	24 661	-407	24 687

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Aseri Mari raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Raamatupidamise aastaaruanne arvnäitajad on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2023 aasta majandusaastal ei esitusviisi muudetud

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

KÜ-l on avatud deposiitkonto milline rahajääk võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha kassas puudub.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Rendid

Ei ole

Finantskohustised

Ei ole

Tulud

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

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel kajastavad korteriühistu makstud summasid oma kuluna ja saadud summasid oma tuluna.

Seotud osapooled

ei ole

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	13 509	16 967
Kokku raha	13 509	16 967

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	40	40
Sotsiaalmaks	69	69
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	118	118

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 413	6 413
Maksuvõlad	118	118
Saadud ettemaksed	102	102
Muud saadud ettemaksed	102	102
Kokku võlad ja ettemaksed	6 633	6 633
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 182	7 182
Maksuvõlad	118	118
Saadud ettemaksed	265	265
Muud saadud ettemaksed	265	265
Kokku võlad ja ettemaksed	7 565	7 565

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Aseri Kommunaal OÜ	815	789
Eesti Energia AS	82	67
Ekovir OÜ	21	21
Adven Eesti AS	5 338	6 076
Eesti Keskkonnateenused OÜ	157	197
Viru-Nigula Vallavalitsus	0	32
Kokku võlad tarnijatele	6 413	7 182

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2023	2022
Remonditööd	0	-2 299
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-2 299

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	-506	-607
Elektrienergia	-506	-607
Veevarustusteenused	0	-704
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 621	0
Pangateenus	-182	-291
Järelevalve teenused	0	-128
muld, kopplaaduri teenused	-354	0
Muruniitmine, muruniiduki osad	-103	0
Heakorrateenusega seotud kulud	-385	-658
Remonditarvikud	0	-228
Soojussüsteemi ettevalmistamine	-468	0
Riigilõiv	-303	0
Juriidiline teenus, postikulu	-1 540	-359
Koristus- ja hoolduskulud	-15	-41
Domofon.üksed	-882	-575
Välis veetoru remont	0	-1 169
Vee- ja kanalisatsiooni püstiku vahetus	-3 596	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-9 955	-4 760

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	4 072	3 527
Sotsiaalmaksud	1 376	1 192
Kokku tööjõukulud	5 448	4 719
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	54
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1042 EUR
2	659 EUR
3	1090 EUR
4	1374 EUR
5	537 EUR
6	838 EUR
7	1331 EUR
8	587 EUR
9	791 EUR
10	1022 EUR
11	661 EUR
12	1260 EUR
13	2011 EUR
14	517 EUR
15	895 EUR
16	1002 EUR
17	542 EUR
18	837 EUR
19	1331 EUR
20	515 EUR
21	926 EUR
22	1333 EUR
23/24	1439 EUR
25	1287 EUR
26	631 EUR
27	895 EUR
28	995 EUR
29	560 EUR
30	1273 EUR
31	1447 EUR
32	1268 EUR
33	1279 EUR
34	1239 EUR
35	1626 EUR
36	1431 EUR
37	1711 EUR
38	1215 EUR
39	1446 EUR
40	996 EUR
41	735 EUR
42	553 EUR
43	1051 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
44	902 EUR
45	487 EUR
46	1221 EUR
47	865 EUR
48	492 EUR
49	1213 EUR
50/51	1403 EUR
52	1005 EUR
53	1214 EUR
54	517 EUR
55	1472 EUR
Kokku:	54969 EUR

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2024.a

Viru-Nigula vald, Aseri alevik, Kooli tn 8 korteriühistu (registrikood: 80045519) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Elena Mikhaylova	Juhatuseliige	 _____
Irina Tonevitskaja	Juhatuseliige	 _____ 24.06.24.
Viktor Lonski	Juhatuseliige	 _____ 24.06.24.