

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Rakvere vald, Tõrremäe küla, Haljala tee 11 korteriühistu

registrikood: 80025824

telefon: +372 53328843, +372 58008824, +372 53022895

e-posti aadress: haljalatee11@gmail.com

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Rakvere vald, Tõrremäe küla, Haljala tee 11 korteriühistu, reg nr 80025824 põhitegevusalaks on Rakvere vallas, Tõrremäe külas, Haljala tee 11 asuva korterelamu mõtteliste osade haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu juhtorganid on Üldkoosolek ja Juhatus. Ühistu Üldkoosolek on kõrgeim juhtorgan.

Juhatuse eesmärgiks oli üldkoosolekul kinnitatud ja majanduskava alusel tehtavad tööd.

Kinnitati 2021a majandusaasta aruanne.

Arutati ja kehtestati 2022a majanduskava.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Ühistu Juhatus on ühistu tegevuse juhtorgan üldkoosolekute vahelisel ajal.

Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse volituste aeg lõppeb 2024a

Toimus 1 üldkoosolek .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 577	48 958	2
Nõuded ja ettemaksed	5 442	5 004	3
Kokku käibevarad	46 019	53 962	
Kokku varad	46 019	53 962	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 150	4 479	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	37 002	42 982	5
Kokku lühiajalised kohustised	42 152	47 461	
Kokku kohustised	42 152	47 461	
Netovara			
Reservkapital	2 381	2 381	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 120	3 376	
Aruandeaasta tulem	-2 634	744	
Kokku netovara	3 867	6 501	
Kokku kohustised ja netovara	46 019	53 962	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 383	2 594	6
Muud tulud	582	0	7
Kokku tulud	22 965	2 594	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 644	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 784	-1 850	9
Tööjõukulud	-174	0	10
Kokku kulud	-25 602	-1 850	
Põhitegevuse tulem	-2 637	744	
Intressitulud	3	0	
Aruandeaasta tulem	-2 634	744	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2 637	744
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-438	-2 688
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	671	2 566
Laekunud intressid	3	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-5 980	8 829
Kokku rahavood põhitegevusest	-8 381	9 451
Kokku rahavood	-8 381	9 451
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 958	39 507
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 381	9 451
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 577	48 958

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	2 381	3 376	5 757
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	2 381	3 376	5 757
Aruandeaasta tulem		744	744
31.12.2021	2 381	4 120	6 501
Aruandeaasta tulem		-2 634	-2 634
31.12.2022	2 381	1 486	3 867

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rakvere vald, Tõrremäe küla, Haljala tee 11 korteriühistu on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemiarundest, rahavoogude aruandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad rahandusministri määrusega väljaantud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt korteriühistu vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist. Kui finantsaruannete kirjete esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis on vastavalt ümberklassifitseeritud ka eelmiste perioodide võrreldavad näitajad.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulemiarunde koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiarundes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamiseni hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passivas) tulevaste perioodide tuluna.

Kulud

Korteriühistu mitmesugused tegevuskulud - kortermaja haldamise ja hooldamisega seotud kulud on kajastatud tekkepõhiselt kuludokumentide alusel, lähtudes tulude ja kulude vastavuse põhimõttest.

Sihtotstarbelised otsekulud (remondikulud) on kajastatud vastavate tööde teostamise perioodis tööde vastivõtu-üleande akti ja arvete alusel.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistu juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	40 577	48 958
Kokku raha	40 577	48 958

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 442	5 442
Ostjatelt laekumata arved	5 442	5 442
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 442	5 442
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 004	5 004
Ostjatelt laekumata arved	5 004	5 004
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 004	5 004

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 150	5 150
Kokku võlad ja ettemaksed	5 150	5 150
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 479	4 479
Kokku võlad ja ettemaksed	4 479	4 479

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	34 153	8 829		42 982
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	34 153	8 829		42 982
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	34 153	8 829		42 982
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	42 982	10 664	-16 644	37 002
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	42 982	10 664	-16 644	37 002
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	42 982	10 664	-16 644	37 002

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 739	2 594
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	16 644	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 383	2 594

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Kommunaalmaksete vahendamine	28	0
Muud	554	0
Kokku muud tulud	582	0

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	16 644	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16 644	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused kortermaja haldamisega seotud kulud	5 909	651
Mitmesugused kortermaja hooldamisega seotud kulud	2 875	1 199
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 784	1 850

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	130	0
Sotsiaalmaksud	44	0
Kokku tööjõukulud	174	0

Raamatupidamiskohuslasel ei ole töötajad. Töötasu maksti ühekordselt võlaõigusliku lepingu alusel.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Seotud isikuteks on korteriüistu juhatus.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1497 EUR
2	1829 EUR
3	1762 EUR
4	1840 EUR
5	1600 EUR
6	1845 EUR
7	1946 EUR
8	2144 EUR
9	2338 EUR
10	2338 EUR
11	1824 EUR
12	2136 EUR
13	1499 EUR
14	1889 EUR
15	1500 EUR
16	2011 EUR
17	1622 EUR
18	1744 EUR
19	1896 EUR
20	2275 EUR
21	2029 EUR
22	2121 EUR
23	1838 EUR
24	2313 EUR
Kokku:	45836 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2023

Rakvere vald, Tõrremäe küla, Haljala tee 11 korteriühistu (registrikood: 80025824) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDRA KERB	Juhatuse liige	01.05.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53328843
Telefon	+372 58008824
Telefon	+372 53022895
E-posti aadress	haljalatee11@gmail.com