

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Rae vald, Jüri alevik, Kasemäe tn 2 korteriühistu

registrikood: 80044840

e-posti aadress: info.kasemae@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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Lisa 4 Remondifondi aruanne	9
Lisa 5 Kommunaalmaksete vahendamine 01.01.-31.12.2022	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki ühine majandamine ja liikmete ühiste huvide esindamine. 2022. aastal renoveeriti küttesüsteem ja soojasõlm.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	50 131	36 616
Nõuded ja ettemaksed	120 030	122 480
Kokku käibevarad	170 161	159 096
Kokku varad	170 161	159 096
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	14 846	17 372
Võlad ja ettemaksed	13 958	5 664
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 447	14 267
Kokku lühiajalised kohustised	46 251	37 303
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	95 522	93 298
Kokku pikaajalised kohustised	95 522	93 298
Kokku kohustised	141 773	130 601
Netovara		
Reservkapital	2 400	2 400
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	26 095	29 089
Aruandeaasta tulem	-107	-2 994
Kokku netovara	28 388	28 495
Kokku kohustised ja netovara	170 161	159 096

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	37 250	98 597
Kokku tulud	37 250	98 597
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-19 350	-83 986
Mitmesugused tegevuskulud	-13 972	-14 393
Tööjõukulud	0	-1 555
Muud kulud	-371	-3
Kokku kulud	-33 693	-99 937
Põhitegevuse tulem	3 557	-1 340
Intressitulud	3	4
Intressikulud	-3 667	-1 658
Aruandeaasta tulem	-107	-2 994

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	93 730	101 044
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-76 180	-153 753
Väljamaksed töötajatele	-69	-1 555
Kokku rahavood põhitegevusest	17 481	-54 264
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	4
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	16 964	72 866
Saadud laenude tagasimaksed	-17 266	-13 830
Makstud intressid	-3 667	-1 658
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 969	57 378
Kokku rahavood	13 515	3 118
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 616	33 498
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 515	3 118
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 131	36 616

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	0	31 489	31 489
Aruandeaasta tulem	0	-2 994	-2 994
Muutused reservides	2 400	-2 400	0
31.12.2021	2 400	26 095	28 495
Aruandeaasta tulem	0	-107	-107
31.12.2022	2 400	25 988	28 388

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2022.a. raamatupidamise aruande kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Bilansikirje Raha sisaldab pangakonto saldot.

Nõudeid ja kohustisi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi. Intressikandvad pangalaenuid kajastatakse esmaselt saadud raha summas. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustisi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kus algselt soetusmaksumust korrigeeritakse põhiosa tagasimaksetega.

Tulude ja kulude aruanne

Sihtotstarbelised tasud (tasud, annetused ja toetused, mida tuleb kasutada teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks) kajastatakse sihtfinantseerimise netomeetodist s.o. kajastatakse tuludena nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega

saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustisena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil. Aruande real "Liikmetelt laekunud tasud" kajastatakse laekumised remondifondi, mitmesuguste tegevuskulude ja vahendatud teenuste eest.

Seotud osapooled

Korteriühistu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid majandusüksuseid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	0	1 162
Sotsiaalmaksud	0	393
Kokku tööjõukulud	0	1 555
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	40	40

Lisa 4 Remondifondi aruanne

Kuupäev	Selgitus	Summa	Saldo
01.01.2022	Kasutamata remonditasud		14266,94
03.01.2022	Töödeteostus akt nr 220, 220/1 (OÜ SANTEHMEKS #0102)	-1257,52	13009,42
31.01.2022	1, laen ja inressid	-1699,00	11310,42
31.01.2022	Arve esitamine: Remondifond	2208,30	13518,72
28.02.2022	2, laen ja inressid	-1819,50	11699,22
28.02.2022	Arve esitamine: Remondifond	2208,30	13907,52
31.03.2022	3, laen ja inressid	-1819,50	12088,02
31.03.2022	Arve esitamine: Remondifond	2208,30	14296,32
30.04.2022	4, laen ja inressid	-1819,60	12476,72
30.04.2022	Arve esitamine: Remondifond	2208,30	14685,02
18.05.2022	Konteineri teenus - 20 m3 (ustega) Lammutuspraht (renoveerimistöödelt) Smartkonteiner TLN OÜ W227345	-599,00	14086,02
31.05.2022	5, laen ja inressid	-1819,60	12266,42
31.05.2022	Arve esitamine: Remondifond	2208,30	14474,72
03.06.2022	Korteri ja korruste numbrid; sildid. Paigaldus ja paigaldustarvikud (Stikker OÜ arve 2022121)	-530,00	13944,72
30.06.2022	6, laen ja inressid	-1819,60	12125,12
30.06.2022	Arve esitamine: Remondifond	2208,30	14333,42
31.07.2022	7, laen ja inressid	-1819,60	12513,82
31.07.2022	Arve esitamine: Remondifond	2208,30	14722,12
31.08.2022	8, laen ja inressid	-1849,34	12872,78
31.08.2022	Arve esitamine: Remondifond	2208,30	15081,08
30.09.2022	9, laen ja inressid	-1849,29	13231,79
30.09.2022	Arve esitamine: Remondifond	2208,30	15440,09
31.10.2022	10, laen ja inressid	-1539,19	13900,90
31.10.2022	Arve esitamine: Remondifond	2208,30	16109,20
30.11.2022	10, laen ja inressid	-1539,19	14570,01
30.11.2022	Arve esitamine: Remondifond	2208,30	16778,31
31.12.2022	12, laen ja inressid	-1539,19	15239,12
31.12.2022	2022. a. lühiajalised laenunõuded	0,40	15239,52
31.12.2022	Arve esitamine: Remondifond	2208,30	17447,82
31.12.2022	Kasutamata remonditasud kokku		17447,82
	Väljaminekud	-23319,12	
	Sissetulekud	26500,00	

Lisa 5 Kommunaalmaksete vahendamine 01.01.-31.12.2022

Kommunaaltulud/kommunaalkulud	Tulud		Kulud
Soojusenergia	25096,83		25096,83
Elekter	10523,98		10523,98
Prügivedu	2108,97		2108,97
Vesi ja kanalisatsioon	9918,03		9918,03
Kokku	47647,81		47647,81

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kasemäe 2-1	1436 EUR
Kasemäe 2-2	2521 EUR
Kasemäe 2-3	2081 EUR
Kasemäe 2-4	2953 EUR
Kasemäe 2-5	1977 EUR
Kasemäe 2-6	2692 EUR
Kasemäe 2-7	2161 EUR
Kasemäe 2-8	2363 EUR
Kasemäe 2-9	3145 EUR
Kasemäe 2-10	2084 EUR
Kasemäe 2-11	2823 EUR
Kasemäe 2-12	2819 EUR
Kasemäe 2-13	3074 EUR
Kasemäe 2-14	2343 EUR
Kasemäe 2-15	2955 EUR
Kasemäe 2-16	2325 EUR
Kasemäe 2-17	2648 EUR
Kasemäe 2-18	1595 EUR
Kasemäe 2-19	3174 EUR
Kasemäe 2-20	1522 EUR
Kasemäe 2-21	2737 EUR
Kasemäe 2-22	1578 EUR
Kasemäe 2-23	3490 EUR
Kasemäe 2-24	1664 EUR
Kasemäe 2-25	1443 EUR
Kasemäe 2-26	2498 EUR
Kasemäe 2-27	1873 EUR
Kasemäe 2-28	2123 EUR
Kasemäe 2-29	2323 EUR
Kasemäe 2-30	2541 EUR
Kasemäe 2-31	2117 EUR
Kasemäe 2-32	2886 EUR
Kasemäe 2-33	2379 EUR
Kasemäe 2-34	1779 EUR
Kasemäe 2-35	3021 EUR
Kasemäe 2-36	1982 EUR
Kasemäe 2-37	3092 EUR
Kasemäe 2-38	1976 EUR
Kasemäe 2-39	2388 EUR
Kasemäe 2-40	2642 EUR
Kokku:	95223 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2023

Rae vald, Jüri alevik, Kasemäe tn 2 korteriühistu (registrikood: 80044840) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRLI ROOMA	Juhatuse liige	28.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info.kasemae@gmail.com