

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Narva linn, Rakvere tn 87 korteriühistu

registrikood: 80152818

telefon: +372 58809870

e-posti aadress: KT.Rakvere87pravlenie@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Muud võlad	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Täiendav lisa 1	13
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rakvere 87 iseseisvalt tegutseb alates 01.02.2002.a. Tegevuse eesmärk on

korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 47 748 euro ja kulud olid 48 507 euro. Korteriühistu

korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2022 a majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 457	18 048	2
Nõuded ja ettemaksed	10 148	11 035	3
Kokku käibevarad	21 605	29 083	
Kokku varad	21 605	29 083	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 148	15 867	5
Kokku lühiajalised kohustised	9 148	15 867	
Kokku kohustised	9 148	15 867	
Netovara			
Reservkapital	6 000	6 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 216	3 315	
Aruandeaasta tulem	-759	3 901	
Kokku netovara	12 457	13 216	
Kokku kohustised ja netovara	21 605	29 083	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	46 781	31 660	8
Muud tulud	967	943	9
Kokku tulud	47 748	32 603	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 162	-5 990	10
Mitmesugused tegevuskulud	-10 916	-11 121	11
Tööjõukulud	-12 382	-11 543	12
Muud kulud	-47	-48	13
Kokku kulud	-48 507	-28 702	
Põhitegevuse tulem	-759	3 901	
Aruandeaasta tulem	-759	3 901	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-759	3 901
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	887	-1 715
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-6 719	8 827
Kokku rahavood põhitegevusest	-6 591	11 013
Kokku rahavood	-6 591	11 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 048	7 035
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 591	11 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 457	18 048

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	6 000	3 315	9 315
Aruandeaasta tulem		3 901	3 901
31.12.2021	6 000	7 216	13 216
Aruandeaasta tulem		-759	-759
31.12.2022	6 000	6 457	12 457

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu KU RAKVERE 87 raamatupidamise aastaaruanne 2022 aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euros.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe

Raha

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuete eraldi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena

Tulud

Tulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena

Kulud

Kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Swedbank	11 161	10 059
TBB	296	7 989
Kokku raha	11 457	18 048

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 128	10 128
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 148	10 148
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 431	10 431
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	568	568
Muud nõuded	36	36
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 035	11 035

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		143	568	191
Erisoodustuse tulumaks		284		
Sotsiaalmaks	20	4		323
Kohustuslik kogumispension				7
Töötuskindlustusmaksed		27		28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	458	568	549

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 238	8 238
Maksuvõlad	458	458
Muud võlad	10	10
Muud viitvõlad	10	10
Saadud ettemaksed	442	442
Kokku võlad ja ettemaksed	9 148	9 148
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 248	8 248
Maksuvõlad	549	549
Muud võlad	10	10
Muud viitvõlad	10	10
Saadud ettemaksed	7 060	7 060
Kokku võlad ja ettemaksed	15 867	15 867

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele	8 238	8 248
Kokku võlad tarnijatele	8 238	8 248

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	10	10
Muud viitvõlad	10	10
Kokku muud võlad	10	10
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	10	10
Muud viitvõlad	10	10
Kokku muud võlad	10	10

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	27 810	25 671
Muud tulud		
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	18 971	5 989
Kokku liikmetelt saadud tasud	46 781	31 660

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Traavid, viivised ja hüvitsed	42	104
kommunalvahendus	497	375
muud	428	464
Kokku muud tulud	967	943

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	25 162	5 990
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	25 162	5 990

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	1 806	1 085
Elektrienergia	1 806	1 085
Mitmesugused bürookulud	53	73
Hooldustööd	2 675	4 022
haljastus	1 206	1 389
Prügi kogumine	3 131	2 818
Raamatupidamisteenused	1 775	1 700
Muud teenused	0	0
Muud kulud	270	34
juriidilised teenused	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 916	11 121

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	10 211	9 521
Sotsiaalmaksud	2 090	1 946
tootuskindlustusmaks	81	76
Kokku tööjõukulud	12 382	11 543
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2022	2021
riikliku maksu	0	0
juriidiline kulud		
kirjutamine		
majandus-		
muud kulud	0	0
pank kulud	47	48
ühiskondlik vahendus	0	0
Kokku muud kulud	47	48

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Narva linn, Rakvere tn 87 korteriühistu
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	3 582	3 354

Korteriomandite majandamiskulude suurus

01.01.2022 - 31.12.2022

Rakvere 87

Korter	Arvestatud
001	723,66
002	1 265,15
003	1 388,67
004	866,57
005	1 257,79
006	954,07
007	598,13
008	1 459,41
009	1 040,56
010	721,55
011	1 281,03
012	1 031,96
013	598,89
014	1 128,52
015	1 049,84
016	962,09
017	1 253,55
018	858,34
019	1 181,07
020	1 697,67
021	639,56
022	1 020,60
023	1 528,39
024	629,95
025	1 252,71
026	1 450,64
027	649,50
028	1 197,93
029	1 771,03
030	623,03
031	951,29
032	1 260,11
033	1 375,89
034	578,98
035	1 684,97
036	1 061,75
037	776,88
038	1 536,08
039	1 010,20
040	757,83
041	1 648,48
042	1 419,31
043	950,77
044	1 341,25
045	771,57
046	992,37
047	1 444,80
048	594,28
049	1 286,70
050	1 735,12

Korter	Arvestatud
051	699,54
052	952,58
053	1 463,71
054	897,69
055	1 358,02
056	1 919,37
057	597,07
058	945,56
059	1 417,62
060	694,28
061	580,15
062	1 227,12
063	1 074,22
064	676,21
065	1 334,94
066	1 033,30
067	696,28
068	1 576,64
069	1 041,26
070	679,14
071	1 570,39
072	1 284,10
073	695,38
074	1 310,21
075	1 123,84
076	1 128,19
079	1 212,38
082	970,70
083	1 312,06
084	739,50
085	1 506,43
086	1 151,52
087	1 038,68
088	1 173,84
089	1 480,21
090	799,40
M1M3	3 745,44
Итого	98 367,46

Täitja Irina Vakhricheva

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
90	98367 EUR
Kokku:	98367 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2023

Narva linn, Rakvere tn 87 korteriühistu (registrikood: 80152818) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI ALEKSEJEV	Juhatuse liige	31.05.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58809870
E-posti aadress	KT.Rakvere87pravlenie@gmail.com