

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Rae tn 42 korteriühistu

registrikood: 80243981

e-posti aadress: rae42paldiski@hotmail.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegutseb alates 07.12.2006. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud moodustasid 12 276 eurot ja kulud 15 287 eurot. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. 2022. aastal oli keskmine töötajate arv 2. 2022. a. moodustas tööjõukulu 10 255 eurot, s.h. juhatusel liikme väljamaks oli 2 998 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 286	876	2
Nõuded ja ettemaksed	15 425	11 084	3
Kokku käibevarad	18 711	11 960	
Kokku varad	18 711	11 960	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 741	7 595	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 997	6 387	8
Kokku lühiajalised kohustised	23 738	13 982	
Kokku kohustised	23 738	13 982	
Netovara			
Reservkapital	3 256	3 256	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-5 278	-2 935	
Aruandeaasta tulem	-3 005	-2 343	
Kokku netovara	-5 027	-2 022	
Kokku kohustised ja netovara	18 711	11 960	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 903	14 123	9
Muud tulud	373	610	10
Kokku tulud	12 276	14 733	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-855	-3 049	11
Mitmesugused tegevuskulud	-4 171	-4 351	12
Tööjõukulud	-10 255	-9 676	13
Kokku kulud	-15 281	-17 076	
Põhitegevuse tulem	-3 005	-2 343	
Aruandeaasta tulem	-3 005	-2 343	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-3 005	-2 343	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 341	957	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 146	-608	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 610	1 385	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 410	-609	
Kokku rahavood	2 410	-609	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	876	1 485	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 410	-609	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 286	876	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	3 256	-2 935	321
Aruandeaasta tulem		-2 343	-2 343
31.12.2021	3 256	-5 278	-2 022
Aruandeaasta tulem		-3 005	-3 005
31.12.2022	3 256	-8 283	-5 027

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Rae tn 42 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt. Majandusaasta algas 1. jaanuar 2022 ja lõppes 31. detsember 2022. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriühistu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest: Liikme- ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud; Sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud). Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest). Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit. Töövõtjate võlgadena on kajastatud detsembrikuu eest arvestatud, kuid väljamaksmata brutopalk ja juhatuse liikme tasu ning kasutamata puhkuselt arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaalmaksudega. Puhkusetasud kantakse aasta jooksul kuludesse. Puhkusekohustuse summat on korrigeeritud aasta lõpul inventuuri tulemuste põhjal.

Tulud

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 printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul teenustega seotud väljaminekud, aruandeperioodi muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakonto	3 286	876
Kokku raha	3 286	876

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	15 056	15 056	
Muud nõuded	369	369	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 425	15 425	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	11 084	11 084	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 084	11 084	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	180	132
Sotsiaalmaks	298	220
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	5	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	488	361

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 204	12 204	6
Võlad töövõtjatele	855	855	
Maksuvõlad	488	488	4
Muud võlad	194	194	
Muud viitvõlad	194	194	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 741	13 741	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 304	6 304	6
Võlad töövõtjatele	714	714	
Maksuvõlad	361	361	4
Muud võlad	181	181	
Muud viitvõlad	181	181	
Saadud ettemaksed	35	35	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 595	7 595	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Eesti Energia AS	295	402
Lahevesi AS	5 275	977
SW Energia OÜ	6 113	4 386
Ragn-Sells AS	39	54
Eesti Keskkonnateenused AS	230	233
Maksims OÜ	252	252
Kokku võlad tarnijatele	12 204	6 304

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	577	542
Puhkusetasude kohustis	278	172
Kokku võlad töövõtjatele	855	714

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 002	3 906	-2 521	6 387
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 002	3 906	-2 521	6 387
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 002	3 906	-2 521	6 387
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 387	3 907	-301	9 993
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 387	3 907	-301	9 993
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 387	3 907	-301	9 993

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 602	11 602
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	301	2 521
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 903	14 123

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	357	324
Netotulu korteriühistu poolt oma liikmetele teenuste vahendamisest	16	286
Kokku muud tulud	373	610

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	301	2 521
Vara ja vastutuse kindlustus	554	528
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	855	3 049

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Raamatupidamiskulud	3 276	3 280
Majapidamiskulud	433	291
Ostetud hooldus- ja heakorra teenused	294	720
Kants.tarbed	91	0
Pangateenused	77	60
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 171	4 351

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	7 542	7 152
Sotsiaalmaksud	2 607	2 524
Kokku tööjõukulud	10 149	9 676
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72
Juriidilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	15 425	11 084
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	369	0

Kokku nõuded ja ettemaksed	15 794	11 084
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	9 998	6 422
Kokku võlad ja ettemaksed	9 998	6 422

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	2 998	500

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Rae 42-1	1057 EUR
Rae 42-2	788 EUR
Rae 42-3	617 EUR
Rae 42-4	659 EUR
Rae 42-5	894 EUR
Rae 42-6	914 EUR
Rae 42-7	932 EUR
Rae 42-8	651 EUR
Rae 42-9	494 EUR
Rae 42-10	825 EUR
Rae 42-11	748 EUR
Rae 42-12	656 EUR
Rae 42-13	660 EUR
Rae 42-14	511 EUR
Rae 42-15	1707 EUR
Rae 42-16	1246 EUR
Rae 42-17	1041 EUR
Rae 42-18	627 EUR
Rae 42-19	767 EUR
Rae 42-20	801 EUR
Rae 42-21	1039 EUR
Rae 42-22	867 EUR
Rae 42-23	697 EUR
Rae 42-24	614 EUR
Rae 42-25	659 EUR
Rae 42-26	737 EUR
Rae 42-27	1406 EUR
Rae 42-28	540 EUR
Rae 42-29	746 EUR
Rae 42-30	647 EUR
Rae 42-31	1349 EUR
Rae 42-32	1123 EUR
Rae 42-33	1043 EUR
Rae 42-34	1050 EUR
Rae 42-35	698 EUR
Rae 42-36	852 EUR
Rae 42-37	1346 EUR
Rae 42-38	1204 EUR
Rae 42-39	498 EUR
Rae 42-40	566 EUR
Rae 42-41	484 EUR
Rae 42-42	1179 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Rae 42-43	1176 EUR
Rae 42-44	753 EUR
Rae 42-45	1137 EUR
Rae 42-46	361 EUR
Rae 42-47	1500 EUR
Rae 42-48	990 EUR
Rae 42-49	1126 EUR
Rae 42-50	684 EUR
Rae 42-51	656 EUR
Rae 42-52	1047 EUR
Rae 42-53	1132 EUR
Rae 42-54	1298 EUR
Rae 42-55	507 EUR
Rae 42-56	517 EUR
Rae 42-57	814 EUR
Rae 42-58	737 EUR
Rae 42-59	897 EUR
Rae 42-60	590 EUR
Rae 42-61	749 EUR
Rae 42-62	352 EUR
Rae 42-63	1491 EUR
Rae 42-64	1170 EUR
Rae 42-65	1433 EUR
Rae 42-66	623 EUR
Rae 42-67	849 EUR
Rae 42-68	903 EUR
Rae 42-69	1269 EUR
Rae 42-70	799 EUR
Rae 42-71	683 EUR
Rae 42-72	524 EUR
Rae 42-73	495 EUR
Rae 42-74	702 EUR
Kokku:	63903 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Rae tn 42 korteriühistu (registrikood: 80243981) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN SIMONOV	Juhatuse liige	29.06.2023
Resolutsioon:	Kinnitan.	
ANDRUS KAASIK	Juhatuse liige	29.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	rae42paldiski@hotmail.ee